

北京顺鑫农业股份有限公司

2005年半年度报告



顺鑫农业
SHUNXIN AGRICULTURE

二 五年八月十日

第一节 重要提示、释义及目录

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司董事长兼总经理李维昌先生、财务总监王金明先生、财务部经理张成禄先生作出声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | |
|--------------------------|----|
| 第一节 重要提示、释义及目录 | 1 |
| 第二节 公司基本情况 | 3 |
| 第三节 股本变动和主要股东持股情况 | 6 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员情况 | 8 |
| 第五节 管理层讨论与分析 | 9 |
| 第六节 重要事项 | 14 |
| 第七节 财务报告（未经审计） | 16 |
| 第八节 备查文件目录 | 49 |

释 义

| | |
|-----------------|-------------------------------|
| 本公司、公司 或顺鑫农业 | 指北京顺鑫农业股份有限公司 |
| 顺鑫集团 | 指北京顺鑫农业发展集团有限公司，为本公司控股股东 |
| 牛栏山酒厂 | 指北京顺鑫农业股份有限公司牛栏山酒厂，为本公司的分公司 |
| 鹏程食品 | 指北京顺鑫农业股份有限公司鹏程食品分公司，为本公司的分公司 |
| 小店种猪场 | 指北京顺鑫农业股份有限公司小店畜禽良种场，为本公司的分公司 |
| 耘丰种业 | 指北京顺鑫农业股份有限公司耘丰种业分公司，为本公司的分公司 |
| 顺丽鑫公司 | 指北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司，为本公司的子公司 |
| 顺鑫牵手 | 指北京顺鑫牵手有限责任公司，为本公司的子公司 |
| 牵手股份 | 指北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司，为顺鑫牵手的子公司 |
| 祥云药业 | 指北京顺鑫祥云药业有限责任公司，为顺鑫牵手的子公司 |
| 石门农产品市场 | 指北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司，为本公司的子公司 |
| 顺鑫度假村 | 指北京顺鑫绿色度假村有限责任公司，为本公司的子公司 |
| 鑫大禹公司 | 指北京鑫大禹水利建筑工程有限责任公司，为本公司的子公司 |
| 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责任公司，为本公司的子公司 |
| 顺鑫宁城 | 指赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司，为本公司的子公司 |

第二节 公司基本情况

一、公司基本情况

(一) 公司法定名称

中文名称：北京顺鑫农业股份有限公司，简称“顺鑫农业”

英文名称：BEIJING SHUNXIN AGRICULTURE CO.,LTD，简称“SHUNXIN AGRICULTURE”

(二) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：顺鑫农业

股票代码：000860

(三) 公司注册地址：北京市顺义区站前街南侧

公司办公地址：北京市顺义区站前街南侧

邮政编码：101300

公司国际互联网网址：[http:// www.000860.com](http://www.000860.com)

电子信箱：sxnygf@public.bta.net.cn

(四) 公司法定代表人：李维昌

(五) 公司董事会秘书：田建国

公司证券事务代表：刘彦明

联系地址：北京市顺义区站前街南侧

联系电话：(010) 69420860、69428900

传真：(010) 81499846

电子信箱：tjg396@sohu.com

(六) 公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《证券时报》

半年度报告指定登载网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司资本运营部

二、主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标 (单位: 元)

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 本报告期末比年初数增减 (%) |
|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产 | 1,082,603,061.85 | 869,043,691.01 | 24.57 |
| 流动负债 | 1,104,624,160.72 | 812,382,970.66 | 35.97 |
| 总资产 | 2,704,185,112.09 | 2,366,869,997.78 | 14.25 |
| 股东权益 (不含少数股东权益) | 1,423,385,070.87 | 1,385,615,124.32 | 2.73 |
| 每股净资产 | 3.58 | 4.18 | -14.35 |
| 调整后的每股净资产 | 3.55 | 4.15 | -14.46 |
| | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
| 净利润 | 44,296,304.70 | 39,644,395.05 | 11.73 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 45,634,192.16 | 38,204,764.35 | 19.45 |
| 每股收益 | 0.11 | 0.12 | -8.33 |
| 每股收益 注 1 | | - | - |
| 净资产收益率 | 3.11% | 2.94% | 0.17 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 59,783,159.52 | 17,944,042.76 | 233.16 |

(二) 非经常性损益项目 (单位: 元)

| 非经常性损益项目 | 金 额(元) |
|------------|----------------------|
| 营业外收支净额 | -1,337,887.46 |
| 合 计 | -1,337,887.46 |

三、两个期间的数据变动幅度达 30% (含 30%) 以上, 且占公司报表日资产总额 5% (含 5%) 或报告期利润总额 10% (含 10%) 以上的项目说明。

1、货币资金: 本报告期末货币资金比年初数增加 42.45%, 主要是因为我公司销售收入增加和短期借款增加所致;

2、在建工程: 本报告期末在建工程比年初数减少 52.87%, 主要是因为我公司在建工程项目完工, 转入固定资产所致;

3、短期借款: 本报告期末短期借款比年初数增加 40.59%, 主要是因为公司业务增加而向银行贷款增加所致;

4、应付帐款: 本报告期末应付帐款比年初数增加 45.87%, 主要是因为应付工程款增加所致;

5、预收帐款: 本报告期末预收帐款比年初数增加 109.30%, 主要是因为我公司酒类产品 and 果蔬饮品受到市场欢迎, 从而采取先收款后发货的销售方式所

致；

6、应付股利：本报告期末应付股利比年初数增加 135.72%，主要是因为本报告期内，我公司下属各控股子公司对以前年度利润进行分配，将应分配给少数股东利润转至应付股利所致；

7、主营业务收入：2005 年上半年，我公司继续开发相应产品市场，如牛栏山酒厂以百年牛栏山、精品二锅头为代表的中高档白酒产品的酒类市场份额逐渐扩大；牵手股份开发出低浓度以中低端市场为主导的产品，受到市场的欢迎；鹏程食品继续扩大其生熟食品在北京及全国的市场份额。由此，相对于去年同期，主营业务收入增加 45.25%。

8、主营业务成本：产品销量的增加，必然带动主营业务成本的增加。同时，各类农产品价格逐渐上涨，造成我公司与去年同期相比，主营业务成本上涨 49.85%，高于主营业务收入的增长幅度。

第三节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况：报告期内本公司股份总数发生了变化。

经 2005 年 4 月 26 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过，以 2004 年 12 月 31 日总股本 33,145 万股计算，公司向全体股东每 10 股送 2 股红股、派 0.50 元人民币现金（含税，扣税后，社会公众股中的个人股东、投资基金实际为每 10 股派现金 0.25 元）。分红前总股本为 331,450,000 股，分红派息后总股本增至 397,740,000 股。本次分红派息对象为：截止 2005 年 6 月 23 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体股东。本次分红派息股权登记日为：2005 年 6 月 23 日，除权除息日为 2005 年 6 月 24 日。

股份变动情况表（数量单位：股）：

| 股本结构 | 本次变动前 | 本次变动 增减(+,-) | | | | | 小计 | 本次变动后 |
|------------|-------------|--------------|-------------|-------|----|----|-------------|-------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其它 | | |
| 一、未上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、发起人股份 | 213,150,000 | | +42,630,000 | | | | +42,630,000 | 255,780,000 |
| 其中：国家持有股份 | 213,150,000 | | +42,630,000 | | | | +42,630,000 | 255,780,000 |
| 境内法人持有股份 | | | | | | | | |
| 境外法人持有股份 | | | | | | | | |
| 其它 | | | | | | | | |
| 2、募集法人股份 | | | | | | | | |
| 3、优先股或其它 | | | | | | | | |
| 其中：转配股 | | | | | | | | |
| 未上市流通股份合计 | 213,150,000 | | +42,630,000 | | | | +42,630,000 | 255,780,000 |
| 二、已上市流通股份 | | | | | | | | |
| 1、人民币普通股 | 118,300,000 | | +23,660,000 | | | | +23,660,000 | 141,960,000 |
| 其中：高管股 | 45,500 | | +9,100 | | | | +9,100 | 54,600 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | |
| 4、其它 | | | | | | | | |
| 已上市流通股份合计 | 118,300,000 | | +23,660,000 | | | | +23,660,000 | 141,960,000 |
| 三、股份总数 | 331,450,000 | | +66,290,000 | | | | +66,290,000 | 397,740,000 |

二、截止报告期末，公司股东总数为 49,419 户。

三、报告期末，公司前十名股东持股情况：

| 名次 | 股东名称 | 本期增减 (+, -) | 期末持股 数量(股) | 占总股 本比例 | 股份性质 | 冻结或质押 的股份数量 |
|----|---------------------------------|----------------|---------------|------------|--------|----------------|
| 1 | 北京顺鑫农业发展集团有限公司 | +42,630,000 | 255,780,000 | 64.31% | 国有法人股 | 0 |
| 2 | 中国建设银行 - 华宝兴业多策略 增长证券投资基金 | +780,934 | 3,485,606 | 0.88% | 流通 A 股 | 未知 |
| 3 | 方正证券有限责任公司 | +241,600 | 1,452,600 | 0.37% | 流通 A 股 | 0 |
| 4 | 上海潞安投资有限公司 | 未知 | 948,000 | 0.24% | 流通 A 股 | 未知 |
| 5 | 全国社保基金一零一组合 | 未知 | 735,728 | 0.18% | 流通 A 股 | 未知 |
| 6 | 袁妙玲 | +100,006 | 660,036 | 0.17% | 流通 A 股 | 未知 |
| 7 | 李增 | +64,000 | 624,000 | 0.16% | 流通 A 股 | 未知 |
| 8 | 岳丽芳 | +73,800 | 549,600 | 0.14% | 流通 A 股 | 未知 |
| 9 | 华宝信托投资有限责任公司 - 宝 祥有价证券组合投资信托 | 未知 | 471,772 | 0.12% | 流通 A 股 | 未知 |
| 10 | 张艳丽 | 未知 | 416,400 | 0.10% | 流通 A 股 | 未知 |

说明:发起人法人股股东北京顺鑫农业发展集团有限公司与前十名流通股股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人;其他股东之间关联关系未知。

方正证券有限责任公司作为本公司配股的保荐人,在 2003 年度配股中包销余额部分,现持有本公司 241,600 股股份,因此成为本公司的股东,未与公司约定持股期间。

四、报告期内控股股东没有发生变更。

五、前十名流通股股东持股情况

| 名次 | 股东名称 | 期末持有流通股 的数量(股) | 种类(A、B、H 股 或其他) |
|----|---------------------------------|-------------------|--------------------|
| 1 | 中国建设银行 - 华宝兴业多策略增长证券投资基金 | 3,485,606 | A 股 |
| 2 | 方正证券有限责任公司 | 1,452,600 | A 股 |
| 3 | 上海潞安投资有限公司 | 948,000 | A 股 |
| 4 | 全国社保基金一零一组合 | 735,728 | A 股 |
| 5 | 袁妙玲 | 660,036 | A 股 |
| 6 | 李增 | 624,000 | A 股 |
| 7 | 岳丽芳 | 549,600 | A 股 |
| 8 | 华宝信托投资有限责任公司 - 宝祥有价证券组合投 资信托 | 471,772 | A 股 |
| 9 | 张艳丽 | 416,400 | A 股 |
| 10 | 温永萍 | 408,000 | A 股 |

注:前十名流通股股东之间的关联关系未知,前十名流通股股东与前十名股东之间的关联关系未知,未知其它流通股股东之间是否存在关联关系,也未知其它流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

第四节 董事、监事、高级管理人员情况

一、经2005年4月26日召开的公司2004年年度股东大会审议通过，以2004年12月31日总股本33,145万股计算，向全体股东每10股送2股红股、派0.50元人民币现金（含税，扣税后，社会公众股中的个人股东、投资基金实际为每10股派现金0.25元）。分红前总股本为331,450,000股，分红派息后总股本增至397,740,000股。本次分红派息对象为：截止2005年6月23日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体股东。本次分红派息股权登记日为：2005年6月23日，除权除息日为2005年6月24日。

公司高级管理人员持股变动情况见下表：

| 姓名 | 职务 | 期初持股数(股) | 期末持股数(股) | 变动原因 |
|-----|------------|----------|----------|------|
| 李宝玉 | 监事会召集人 | 13,000 | 15,600 | 送股 |
| 赵庆江 | 原公司监事 | 2,600 | 3,120 | 送股 |
| 张海泉 | 副总经理 | 13,000 | 15,600 | 送股 |
| 田建国 | 董事会秘书、副总经理 | 16,900 | 20,280 | 送股 |
| 合计 | | 45,500 | 54,600 | 送股 |

在2004年10月30日召开的公司2004年度第一次临时股东大会上，公司监事赵庆江先生任期届满，不再担任本公司监事，其持有股份的解冻手续正在办理过程中。

二、报告期内，公司无新聘或解聘董事、监事、高级管理人员情况。

第五节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司整体经营状况的讨论与分析

(一) 公司主营业务范围及经营状况：

本公司的主营业务包括：果蔬饮料的生产与销售；良种繁育与销售；生鲜肉与熟肉制品的生产与销售；市场管理与服务；旅游观光度假；白酒的生产与销售；水利与建筑工程施工；药品的生产与销售；高档花卉的培育与销售；蔬菜果品的生产与销售等。

2005 年上半年，公司发扬主动创新、奋发向上的精神，一心一意谋发展，以质量管理、产品研发、营销管理及跨区域发展为重点，取得良好成效。上半年，公司实现主营业务收入 141,189.87 万元，利润总额 5,594.94 万元，净利润 4,429.63 万元，同比分别增长了 45.25%、17.12% 和 11.73%，展现出良好的发展趋势。

为强化产品全程质量控制，公司通过严格验收认定、挂牌管理，收购、技术服务指导，加强食品安全宣传等措施，确保源头供应的保量保质。生产加工过程严格遵循 HACCP 标准要求，同时不断完善质量管理机制，建立健全员工绩效考核和激励机制，树立成本意识，为新产品的成功开发与营销提供保障。

牵手股份拓宽产品概念，针对夏季市场陆续推出 10% 和 60% 果蔬汁饮料、250ml 和 350ml 包装的果蔬乳，针对时尚女性研制的纯蔬菜汁也即将上市。鹏程食品针对北京市场特点，上半年先后开发出 15 个熟食产品，促进了现实销售。

随着市场竞争转化为渠道的争夺和终端的抢占，公司细分市场，精耕细作。牛栏山酒厂稳固北京城区市场，主攻郊区终端，同时加大向外埠地区的延伸。鹏程食品加快了熟食市场专营店和加盟店的建设和商超网点的开发，成功进入外埠市场，生鲜产品加强了发货速度、合理定价、科学打级等服务管理，截止六月末鹏程产品销售网点增至 2000 余家。牵手股份通过举办全国经销商大会及参与春季全国糖酒会，加强与经销商的接触，促进销售的同时也进一步填补了空白市场。公司通过宏观控制、分级管理、厂商合作的市场营销管理模式，促使上半年的销售工作迈上了新台阶。

上半年，新投产的外埠生产加工基地运营正常，达州顺鑫鹏程食品有限公司发挥龙头带动作用，扩大收购范围，积极开拓当地鲜销市场。赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司挖掘文化内涵推出系列新品，加强推广宣传和战略市场开发，公司跨区域发展及品牌扩张步伐进展顺利。

2005 年 1 月，经国家信息化测评中心公司评定，公司荣获“中国企业信息化建设 500 强”称号，名列 367 位；小店畜禽良种场“皮特兰种猪选育及配套技术的推广应用”项目荣获 2003 - 2004 年度顺义区科学技术进步奖一等奖，牛栏

山酒厂“牛栏山牌珍品二锅头酒”的研究开发项目获 2003 - 2004 年度顺义区科学技术进步奖二等奖；牛栏山牌系列白酒被中国保护消费者基金会推介为“全国市场消费者放心购物可信产品”；牵手果蔬汁包装系列获得北京郊区首届农产品包装设计大奖赛优秀奖；牵手公司被中国企业文化促进会、中国企业报社、中国质量与品牌杂志社共同评为“中国品牌建设十大杰出企业”和“中国饮料十大影响力品牌”。2月，公司被中共北京市委农村工作委员会、北京市农村工作委员会、北京市人事局评为“2004 年度京郊农业现代化先进龙头企业”；顺鑫石门市场通过 ISO9001：2000 质量管理体系认证。3月，牵手股份公司通过 GMP 认证；鹏程食品分公司通过 HACCP 食品安全管理体系认证。一季度牛栏山酒厂产量列全国酿酒行业白酒企业第 15 位，销售额排名第 18 位，利税总额排名第 14 位（资料来源于《全国酿酒行业信息》，2005 年 1 季度）。4月，公司经农业部、国家发改委等八部委第二次监测合格再次被审定为国家重点龙头企业。5月，顺丽鑫公司生产的樱桃被北京市农村工作委员会、北京市林业局、北京出入境检验检疫局、北京市果树产业协会指定为“北京名优果品出口基地”，标志着顺丽鑫樱桃达到出口标准；其中红灯、红蜜品种在市农村工作委员会、市林业局、市果树产业协会联合举办的“三高”杯迎奥运北京名优果品评选活动中分别荣获二等奖和三等奖；同月，鑫大禹公司通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系 和 OHSAS18000 职业健康安全管理体系三项标准认证；鑫大禹公司承建的潮白河综合整治工程顺义牛栏山橡胶坝工程被北京市建设委员会、北京市人事局授予“北京市市政基础设施竣工长城杯银质奖工程”。6月，经中国产品质量协会、中国质协（北京）质量信用评估中心有限公司评估，牵手果蔬汁荣获“2005 春夏季畅销优质商品”称号；牛栏山酒厂被中国商业联合会中华老字号工作委员会认定为“中华老字号”会员单位。

1、主营业务分行业情况表

单位：人民币元

| 分行业 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 毛利率 (%) | 主营业务收入比上年同期增减 (%) | 主营业务成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|---------------|-------------------------------------|----------------|---------|-------------------|-------------------|----------------|
| 1、白酒制造业 | 176,269,851.98 | 98,118,106.56 | 44.34 | 48.06 | 59.56 | -4.01 |
| 2、肉类加工业 | 871,830,345.88 | 833,612,516.66 | 4.38 | 48.25 | 46.98 | 0.82 |
| 3、种畜养殖业 | 33,919,559.50 | 24,158,761.80 | 28.78 | -10.44 | -20.88 | 9.41 |
| 4、果蔬饮品业 | 170,785,704.62 | 99,946,821.73 | 41.48 | 30.32 | 71.93 | -14.16 |
| 其中： 关联交易 | 本公司报告期无上述关联交易事项。 | | | | | |
| 关联交易的 定价原则 | 本公司与关联方的交易以独立核算为前提，遵循以市价为基础的公允定价原则。 | | | | | |

说明：报告期内无上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易发生。

(1) 白酒制造业：主营业务收入比去年同期增加 48.06%；主要是因为公司加大以百年牛栏山、精品二锅头为代表的中高档白酒产品的酒类市场开发力度，大力加强以商超为重点的网点铺设，份额扩大所致；收入增加带动主营业务成本的增加，同时由于酿酒的主要原料 - 粮食的价格上涨很快，使得白酒制造业主营业务成本增加 59.56%，高于主营业务收入的增幅，毛利率与去年同期相比下降 4.01%。

(2) 肉类加工业：主营业务收入比去年同期增加 48.25%，主要是因为我公司加大力度开发全国肉类生产与销售网点建设，坚持以人为本，为购买人群提供方便，肉类市场份额继续扩大，销量增加所致；同时公司进一步开发国家西南生产与销售市场，由于外埠生猪的采购成本相比北京地区较低，抵消了北京市场生猪采购成本仍在逐步上涨的不利影响，使得主营业务成本比去年同期增加 46.98%，低于主营业务收入的增幅，毛利率比去年同期增加 0.82%。

(3) 果蔬饮品业：我公司开发出低浓度以中低端市场为主导的产品，受到市场的欢迎。同时，采取相应价格策略，使得果蔬饮品的市场份额进一步扩大，销量大幅增加，从而使果蔬饮品业收入增加 30.32%；销售价格的降低，产品生产原料价格的上涨，使得其主营业务成本的增长幅度高于收入的增长，为 71.93%，毛利率比去年同期下降 14.16%。

2、主营业务分地区情况表

单位：人民币元

| 地 区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减 (%) |
|------|----------------|-----------------|
| 北京地区 | 752,024,006.37 | 30.30 |
| 外埠 | 659,874,660.51 | 120.77 |

(二) 公司在生产经营中的问题、困难及解决方案

1、生产经营中的问题、困难

(1) 当今市场竞争的复杂性、易变性，产品和营销手段的同质化问题日趋显现，使公司市场开拓难度加大。

(2) 在品牌推广过程中，品牌是直接影响消费者心理预期与潜在消费意识的主要动力，公司扩展市场迫切需要品牌知名度的进一步提升以及高效的品牌运作，形成持久品牌效应。

2、解决方案：

(1) 主动创新是公司前进和抵御竞争的利器，公司依据市场变化，及时调整营销策略，按照消费者需求细分市场，面向不同社会阶层有针对性的营销，集中力量，重点突击，针对不同区域和渠道成立专门的运作部门，完善销售代理制，加大对经销商的投入、支持及队伍建设，促使半年的市场拓展情况呈现出良好局面，直接拉动了销售的大幅增长。

(2) 公司加强业务流程的各环节管理, 全方位推进品牌战略, 挖掘和利用自己的品牌资源, 突出自身优势, 整合营销传播方式, 统一声音和形象, 加强与消费者和市场的互动, 通过管理创新、产品创新不断刺激消费, 进一步促使品牌形象保持鲜活。

二、公司投资情况

(一) 公司投资情况

1、农产品绿色物流项目。该项目总投资为 19,246 万元, 该项目已取得国家发展和改革委员会发改经贸[2003]880 号文批复, 被原国家经贸委和国家发展计划委员会列入 2002 年第八期国债项目。由于 2003 年公司配股资金已全部用于“放心肉”工程体系技术升级改造项目, 故该项目将使用第八期国债 1.4 亿元及自有资金进行投资建设。该项目目前已完成 2.1 万平方米干性商品库建设。

2、与达州市长江食品有限公司合资成立达州顺鑫鹏程食品有限公司。

2004 年 12 月 31 日, 公司与达州市长江食品有限公司在双方现有的生产基础上, 充分利用各自优势资源, 共同投资组建达州顺鑫鹏程食品有限公司, 达州鹏程注册资本 3500 万元人民币, 其中, 顺鑫农业利用自有资金 2100 万元出资, 占达州鹏程股权的 60% ;达州市长江食品有限公司以经北京德威评估有限责任公司德威评报字(2004)第 59 号文评估的净资产人民币 1400 万元出资, 占达州鹏程股权的 40%。达州鹏程的经营范围为: 畜禽屠宰、肉类加工、肉类副产品加工、肉制品深加工、畜牧养殖、饲料加工。

达州鹏程已于 2004 年 12 月 31 日成立并领取营业执照。2005 年上半年实现营业收入 8,468.92 万元, 实现净利润 81.09 万元。

3、与北京顺鑫农业发展集团有限公司合资成立赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司。

为进一步扩大公司白酒业市场占有率, 提高市场知名度, 公司与北京顺鑫农业发展集团有限公司合资成立赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司。赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司注册资本 1000 万元, 其中: 公司以现金人民币 900 万元出资, 占注册资本的 90% ;北京顺鑫农业发展集团有限公司以现金人民币 100 万元出资, 占注册资本的 10%。赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司经营范围为: 白酒制造、销售。

目前, 该项目已完成投资, 赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司于 2005 年 1 月 9 日成立并领取营业执照。

(二) 控股子公司投资情况

1、顺鑫石门农产品批发市场升级改造项目

该项目已取得北京市发展计划委员会京计商[2003]1149 号文批复，被列为北京市重点扶持的农产品批发市场升级改造项。目前项目已完成投资 9585.38 万元，建设了八栋二层商业楼、三栋加工配送车间、4500 吨冷库、1.6 万平方米的蔬菜交易大棚、场区路面硬化及市政综合管线铺设等工程。

2005 年上半年实现营业收入 1,002.57 万元，实现净利润 210.82 万元。

2、赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司与北京顺鑫农业发展集团有限公司共同组建宁城鑫宁贸易有限公司

为有效开拓白酒市场，提高市场运作力度，赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司与北京顺鑫农业发展集团有限公司共同组建宁城鑫宁贸易有限公司。宁城鑫宁贸易有限公司注册资本 500 万元，其中：赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司以现金人民币 400 万元出资，占注册资本的 80%；北京顺鑫农业发展集团有限公司以现金人民币 100 万元出资，占注册资本的 20%。宁城鑫宁贸易有限公司经营范围为：白酒、食用酒精销售。

目前，该项目已完成投资，宁城鑫宁贸易有限公司于 2005 年 1 月 20 日成立并领取营业执照。2005 年上半年实现营业收入 383.67 万元，实现净利润 65.27 万元。

第六节 重要事项

一、公司治理情况：

报告期内，公司严格按照中国证监会《上市公司治理准则》以及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等规定，认真做好各项治理工作，与中国证监会有关文件的要求不存在差异。

二、公司在报告期内对股东大会决议的执行情况：

2004 年度利润分配情况

报告期内，公司在 2005 年 4 月 26 日召开的公司 2004 年度股东大会审议通过了 2004 年度的分红派息方案，以 2004 年 12 月 31 日总股本 33,145 万股计算，向全体股东每 10 股送 2 股红股、派 0.50 元人民币现金（含税，扣税后，社会公众股中的个人股东、投资基金实际为每 10 股派现金 0.25 元）。分红前总股本为 331,450,000 股，分红派息后总股本增至 397,740,000 股。本次分红派息对象为：截止 2005 年 6 月 23 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的全体股东。本次分红派息股权登记日为：2005 年 6 月 23 日，除权除息日为 2005 年 6 月 24 日。

该方案在 2005 年 6 月 16 日发布了派息公告，社会公众股的股息于 2005 年 6 月 24 日通过股东托管券商直接划入其资金账户，国有法人股及高管持股股息由本公司派发，该方案已实施完毕。

三、2005 年半年度公司不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

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

五、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期内的重大资产收购、出售或处置及企业收购兼并事项。

六、报告期内，公司关联交易事项如下：

经 2005 年 1 月 5 日召开的公司第三届董事会第三次会议审议通过的本公司与公司控股股东北京市顺鑫农业发展集团有限公司合资组建赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司。顺鑫宁城的总投资额和注册资本拟定为 1000 万元（最终注册资本以工商局核定为准）。其中：公司以现金人民币 900 万元出资，占总投资额的 90%；顺鑫集团以现金人民币 100 万元出资，占总投资额的 10%。该公司注册地址为内蒙古自治区赤峰市宁城县八里罕镇。该公司成立后主要经营白酒制造、

生产、销售。

本次关联交易完成后，将对公司带来如下影响：

扩大本公司白酒业的生产规模，提高本公司白酒业的市场占有率，利用现有的资金为股东创造更大的收益。

本公司董事会认为本次关联交易符合公司的最大利益，不会损害非关联股东的利益，不产生同业竞争。

本公司无为控股子公司提供担保情况和违规担保情况。北京顺鑫农业发展集团有限公司为本公司及下属子公司提供银行借款保证担保，截至 2005 年 6 月 30 日，担保金额合计 8.12 亿元。

七、控股股东占用公司资金的总体情况

报告期内，公司无控股股东占用公司资金的情况。

八、报告期内，重大合同及其履行情况信息：

1、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期内的托管、承包、租赁其它公司资产或其它公司托管上市公司资产的事项。

2、报告期内，公司没有发生或以前期间发生但持续到报告期内的重大担保事项。

3、报告期内，公司未发生重大的委托他人进行现金资产管理。

九、报告期内，公司按照《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发【2003】56号）的规定执行，未发生对外担保情况。公司独立董事对公司对外担保情况出具了专项说明：截至 2005 年 6 月 30 日，北京顺鑫农业股份有限公司无累计和当前对外担保情况，公司严格遵守了《通知》关于对外担保的有关规定，有效保障了广大股东的合法权益。

十、报告期内，公司或持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生承诺事项，也无以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项。

十一、本次半年度财务报告未经审计。

第七节 财务报告（未经审计）

本财务报告未经审计，财务报表附后，以下为财务报告附注。

1、公司简介

北京顺鑫农业股份有限公司（以下简称：“顺鑫农业”或“本公司”）是经北京市人民政府京政函[1998]33号文批准，由北京顺鑫农业发展集团有限公司（原名为北京市泰丰现代农业发展中心）独家发起，以募集方式设立的股份有限公司，公司股本总额 28,000 万元，其中北京顺鑫农业发展集团有限公司以其经评估后的部分经营性净资产 31,390 万元投入股份公司，按 66.90%的折股率折为国有法人股 21,000 万股，占总股本的 75%；向社会公开发行社会公众股 7,000 万股，占总股本的 25%。股份公司于 1998 年 9 月 21 日正式成立，主要从事白酒生产与销售、肉食品加工与销售、果蔬汁饮料的生产与销售、中西药生产与销售、良种繁育、农业科技服务等业务。生产“华灯”牌、“牛栏山”牌系列白酒，“鹏程”牌系肉制品，“牵手”牌南瓜汁、胡萝卜汁等各种口味的果蔬汁饮料，繁育玉米、小麦、蔬菜等良种，繁育优良种猪。2000 年 12 月 22 日经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]222 号文批准，向原股东配售人民币普通股 2,415 万股（其中：北京顺鑫农业发展集团有限公司 315 万股、社会公众股 2,100 万股），公司总股本变更为 30,415 万股。

公司 2003 年配股方案经中国证券监督管理委员会证监发行字〔2004〕35 号文批准，顺鑫农业于 2004 年 4 月 5 日向社会公众股股东配售 2,730 万股，配股价为 6.50 元/股，配股后总股本达到 33,145 万股，其中控股股东北京顺鑫农业发展集团有限公司持 21,315 万股，占总股本的 64.31%，社会公众股为 11,830 万股，占总股本的 35.69%，

经 2005 年 4 月 26 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过，以 2004 年 12 月 31 日总股本 33,145 万股计算，向全体股东每 10 股送 2 股红股、派 0.50 元人民币现金（含税，扣税后，社会公众股中的个人股东、投资基金实际为每 10 股派现金 0.25 元）。分红前总股本为 33,145 万股，分红派息后总股本增至 39,774 万股。

2、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

（1）会计制度

本公司会计核算执行《企业会计制度》和《企业会计准则》及其补充规定。

（2）会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（3）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(4) 记账基础和计价原则

本公司以权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

(5) 外币业务核算方法

本公司对发生的外币业务，按当日市场汇价折合成记账本位币记账，月末将外币账户余额按月末市场汇价进行调整，与原账面差额计入当期损益。

(6) 现金等价物的确定标准

本公司将所持有的同时具备期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(7) 坏账核算方法

坏账确认原则：

本公司对于因债务人破产或死亡，以其破产财产或者遗产清偿后仍无法收回的款项；债务人逾期未履行其偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的款项确认为坏账损失。

本公司采取账龄分析法计提坏帐准备。帐龄在一年以内（含一年）的按 5%提取，帐龄在一年至二年（含二年）的按 10%提取，帐龄在二年至三年（含三年）的按 20%提取，帐龄在三年以上的按 50%提取。

(8) 存货核算方法

原材料：购入并已验收入库的原材料按实际成本入账，发出原材料成本按加权平均法核算。

低值易耗品：低值易耗品按购买价格入账，领用时按一次摊销法摊销。

产成品：入库产成品按实际生产成本核算，发出产成品按加权平均法核算。

存货跌价准备：采用单个存货项目下的成本与预期可变现净值孰低法计价。按期末存货成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备。提取的存货跌价损失计入当年损益类账项。

(9) 短期投资核算方法

短期投资在取得时以投资成本计价。

处置短期投资时，将实际收到的价款与其账面价值的差额作为当期投资损益。

短期投资跌价准备：公司在期末时以成本与市价孰低法计算，并以市价低于成本的差额提取短期投资跌价准备。

(10) 长期投资核算方法

长期股权投资：按取得时初始投资成本入账。公司对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%以下，或对其他单位的投资虽占该单位有表决资本总额 20%或 20%以上，但不具有重大影响的，采用成本法核算；对其他单位的投资占该单位有表决权资本总额 20%或 20%以上的，或虽投资不足 20%但具有重大影响

的，采用权益法核算；股权投资差额按 10 年期平均摊销。

长期债权投资：按取得时实际成本记账。溢价或折价在债券存续期间内，于确认相关债券利息收入时按直线法予以摊销。

长期投资减值准备：长期投资采用账面价值与可收回金额孰低法计价，期末对长期投资逐项进行检查，如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值的，则计提减值准备。

(11) 固定资产计价和折旧方法

固定资产按取得时的实际成本计价。固定资产的确认标准为：使用期限超过一年的房屋、建筑物、机器、机械、运输工具及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等，以及不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 2,000 元以上，并且使用期限超过两年的。

固定资产按照平均年限法分类计提折旧；固定资产的分类及各类固定资产的使用年限、净残值率、年折旧率如下：

| 固定资产名称 | 使用年限 | 净残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|------|-------------|
| 房屋建筑物 | 20-40 | 3-5% | 4.85-2.38% |
| 通用设备 | 10 | 3-5% | 9.70-9.50% |
| 专用设备 | 10-25 | 3-5% | 9.70-3.80% |
| 运输设备 | 5-10 | 3-5% | 19.40-9.50% |
| 其他设备 | 7-10 | 3-5% | 13.86-9.50% |

固定资产减值准备：期末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备。固定资产减值准备按单项资产计提。如果固定资产实质上已经发生了减值，则按估计的减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- (1) 长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- (2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- (3) 虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- (4) 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- (5) 其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。

(12) 在建工程核算方法

在建工程按各项工程实际发生的支出核算。当工程达到预定可使用状态时，确认为固定资产，并停止利息资本化。

在建工程减值准备：期末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。存在下列一项或若干项情况的，应当计提

减值准备：

长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(13) 无形资产计价和摊销方法

本公司无形资产按取得时的实际成本计价，自取得当月起按无形资产受益期限或有效期限确定摊销年限，分期平均摊销。

无形资产减值准备：期末检查各项无形资产预计给企业带来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，计提无形资产减值准备。

当存在下列一项或若干项情况时，计提无形资产减值准备：

已被其它新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

已被其它新技术等所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；

已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；

其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(14) 长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额核算，在项目的受益期限内分期平均摊销。

(15) 收入确认原则

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，并不再对该商品实施与所有权相关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入成本能够可靠地计量时，确认主营业务收入的实现。

(16) 所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用应付税款法。

(17) 合并会计报表的编制方法

合并范围的确定原则：

公司对其他单位投资占该单位资本总额的 50%以上(不含 50%)，或虽然占该单位资本总额不足 50%，但具有实际控制权的，该单位列入合并范围。但根据重要性原则，如果该单位的总资产、销售收入和净利润较小，符合财政部财会字(1996)2号《关于合并报表合并范围请示的复函》等文件的规定，则可不予合并。

合并采用的会计方法：

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照财政部[1995]11号文《合并会计报表暂行规定》，在抵消投资关系、往来款项、重大交易的基础上，合并各项目数额编制而成。

(18) 会计政策、会计估计变更及其影响

报告期本公司会计政策、会计估计未发生变更。

3、税项

增值税：本公司酒类、熟肉制品等销售收入销项税率 17%，生肉制品销售收入销项税率 13%。根据财政部及国家税务总局财税字（1996）18 号文《关于对若干农业生产资料免征增值税问题的通知》本公司良种生产加工、农业技术开发、畜禽良种繁育业务收入免缴增值税。

消费税：根据国家税法有关规定，自 2001 年 5 月 1 日起，消费税按从价和从量复合征收，本公司酒类产品按生产环节销售收入粮食类白酒 25%、薯类白酒 15%、其他类白酒 10%的税率和销售量每斤 0.5 元交纳消费税。

屠宰税：根据京财税（2002）637 号文，北京市自 2002 年 4 月 24 日停止征收屠宰税。

城市维护建设税：按应交流转税额的 5%计缴。

教育费附加：按应交流转税额的 3%计缴。

所得税：

母公司：根据财政部、国家税务总局财税字[94]001 号文《关于企业所得税若干优惠政策的通知》和财税字（97）49 号文规定，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；根据国家税务总局国税[2001]124 号文《国家税务总局关于明确农业产业化国家重点龙头企业所得税免征问题的通知》本公司控股比例超过 50%的公司，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）生产酒类按 33%征税外（单独核算），其他分公司均免征企业所得税。

控股子公司：

1、北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司（原名北京顺丽鑫林果种植有限责任公司）：根据国家税务总局国税[2001]124 号文《国家税务总局关于明确农业产业化国家重点龙头企业所得税免征问题的通知》国家重点龙头控股比例超过 50%的公司，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，故北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司企业所得税免征。

2、根据顺地税减免所 [2002] 94 号文件、[2002]110 号文件、[2002]112 号文件批复，北京顺鑫牵手有限责任公司所取得的免税项目所得自 2001 年 1 月 1 日起免征企业所得税。

(四) 控股子公司及合营企业

公司所控制的所有子公司情况、公司合并报表范围

| 被投资单位名称 | 注册资本 (万元) | 经营范围 | 母公司 控股比 例 | 是否 合并 | 实际 投资额 (万元) |
|---------------------|--------------|----------------------|-----------------|----------|-------------------|
| 北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司 | 909.35 | 销售果树、苗木等 | 51% | 是 | 464.00 |
| 北京鑫大禹水利建筑工程有限公司 | 2,980.00 | 水利、水电、房屋建筑工程施工总承包 | 75% | 是 | 2,235.00 |
| 北京顺鑫明珠广告有限公司 | 400.00 | 设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告 | 80% | 是 | 320.00 |
| 北京顺鑫牵手有限责任公司 | 27,273.00 | 制造食品、果蔬汁饮料、药品、仓储 | 82.49% | 是 | 22,765.04 |
| 北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司 | 7,620.00 | 市场管理、服务，商业信息咨询 | 73.76% | 是 | 5,620.00 |
| 汉中顺鑫鹏程食品有限公司 | 3,294.22 | 肉制品的生产、销售 | 60.71% | 是 | 2,000.00 |
| 北京顺鑫绿色度假村有限责任公司 | 5,722.00 | 旅游开发、住宿 | 45.44% | 是 | 2,600.00 |
| 北京顺鑫腾飞纸制品有限公司 | 467.76 | 纸制品加工、制作 | 80% | 是 | 374.21 |
| 城固县顺鑫鹏程种猪选育场 | 100.00 | 种猪繁育、畜牧养殖、饲料加工 | 51% | 是 | 204.00 |
| 达州顺鑫鹏程食品有限公司 | 3500.00 | 畜禽屠宰、肉类加工、肉类副产品加工 | 60% | 是 | 2100.00 |
| 赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公 | 1000.00 | 白酒制造、生产、销售 | 90% | 是 | 900.00 |
| 宁城鑫宁贸易有限公司 | 500.00 | 白酒、食用酒精销售 | 80% | 是 | 400.00 |
| 北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司 | 10,000.00 | 制造食品、果汁饮料、果蔬汁饮料、茶饮料 | 95% | 是 | 9,500.00 |
| 北京顺鑫祥云药业有限责任公司 | 7450 | 中西药生产销售 | 78.52% | 是 | 5,850.00 |

注：1、母公司对北京顺鑫绿色度假村有限责任公司的控股比例未超过 50%，将其纳入合并报表，是由于对其具有实质控制权。

2、本报告期合并报表范围与期初数相比发生变化，是由于将达州顺鑫鹏程食品有限公司、城固县顺鑫鹏程种猪选育场、赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公、宁城鑫宁贸易有限公司纳入合并报表范围，并根据会计制度要求，对本报告期报表年初数进行了追溯调整。

(五) 会计报表主要项目注释

1、货币资金

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 现金 | 5,372,717.11 | 1,642,428.12 |
| 银行存款 | 402,707,988.11 | 274,568,162.98 |
| 其它货币资金 | 2,530,924.85 | 12,031,505.94 |
| 合 计 | 410,611,630.07 | 288,242,097.04 |

2、应收票据

| 票据种类 | 2005年6月30日 | 2004年12月31日 |
|-----------|---------------------|-------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,109,600.00 | 440,000.00 |
| 合计 | 1,109,600.00 | 440,000.00 |

3、应收账款

| 账龄 | 2005年6月30日 | | | 2004年12月31日 | | |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------|
| | 金额 | 所占比例 | 坏账准备金 | 金额 | 所占比例 | 坏账准备金 |
| 一年以内 | 61,150,327.62 | 83.15% | 3,057,516.38 | 54,705,543.23 | 82.99% | 2,735,277.16 |
| 一至二年 | 7,605,012.53 | 10.34% | 760,501.25 | 6,673,412.71 | 10.12% | 667,341.27 |
| 二至三年 | 4,151,037.59 | 5.64% | 830,207.52 | 3,856,738.75 | 5.85% | 771,347.75 |
| 三年以上 | 638,380.87 | 0.87% | 319,190.44 | 678,935.83 | 1.04% | 339,467.92 |
| 合计 | 73,544,758.61 | 100.00% | 4,967,415.59 | 65,914,630.52 | 100.00% | 4,513,434.10 |

注：本公司应收账款按账龄提取坏账准备金。

应收账款前五名金额合计 4,652,377.80 元, 占应收账款总额的 6.33%。

应收账款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

4、其它应收款

| 账龄 | 2005年6月30日 | | | 2004年12月31日 | | |
|-----------|----------------------|----------------|---------------------|----------------------|----------------|---------------------|
| | 金额 | 所占比例 | 坏账准备金 | 金额 | 所占比例 | 坏账准备金 |
| 一年以内 | 19,725,866.46 | 87.73% | 986,293.32 | 17,894,650.70 | 86.75% | 894,732.54 |
| 一至二年 | 1,439,602.70 | 6.40% | 143,960.27 | 1,009,953.56 | 4.90% | 100,995.36 |
| 二至三年 | 1,089,641.81 | 4.85% | 217,928.36 | 1,259,083.55 | 6.10% | 251,816.71 |
| 三年以上 | 228,836.71 | 1.02% | 114,418.36 | 463,836.71 | 2.25% | 231,918.36 |
| 合计 | 22,483,947.68 | 100.00% | 1,462,600.31 | 20,627,524.52 | 100.00% | 1,479,462.97 |

注：公司其它应收款按账龄计提坏账准备金。

公司其它应收款前五名合计金额为 6,247,374.69 元, 占其它应收款总额的 27.79%

其它应收款中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

5、预付账款

| 账龄 | 2005年6月30日 | | 2004年12月31日 | |
|-----------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 所占比例 | 金额 | 所占比例 |
| 一年以内 | 66,253,185.33 | 78.71% | 58,917,128.82 | 83.04% |
| 一至二年 | 17,916,225.96 | 21.28% | 12,031,121.69 | 16.95% |
| 二至三年 | 10,000.00 | 0.01% | 10,000.00 | 0.01% |
| 三年以上 | 2,092.00 | 0.00% | 2,092.00 | 0.00% |
| 合计 | 84,181,503.29 | 100.00% | 70,960,342.51 | 100.00% |

注：预付账款中无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

预付账款一年以上的款项主要为鑫大禹公司垫付的工程款和牛栏山酒厂的原材料款。

原因：一是为确保有充足的原料供应；二是可以享受价格上的优惠；三是争取市场。

6、应收补贴款

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|---------------------|
| 冷冻肉储备费 | - | 1,035,000.00 |
| 活体肉储备费 | | |
| 合 计 | | 1,035,000.00 |

7、存货

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | | 2004 年 12 月 31 日 | |
|------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------|
| | 金额 | 存货跌价准备 | 金额 | 存货跌价准备 |
| 原材料 | 36,361,847.31 | - | 33,659,107.45 | - |
| 库存商品 | 207,066,842.29 | - | 162,948,942.35 | - |
| 在产品 | 201,852,727.65 | - | 187,825,186.92 | - |
| 包装物 | 32,275,869.33 | - | 25,148,073.17 | - |
| 低值易耗品 | 10,466,808.93 | - | 9,953,343.69 | - |
| 合 计 | 488,024,095.51 | - | 419,534,653.58 | - |

注：经检查，本公司存货无须计提存货跌价准备。

8、待摊费用

| 类 别 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期摊销 | 2005 年 6 月 30 日 | 期末结存原因 |
|------------|---------------------|----------------------|----------------------|---------------------|--------|
| 保险费 | 289,294.16 | 519,860.86 | 422,299.88 | 386,855.14 | 滚动结存 |
| 广告费 | 5,073,590.93 | 9,000,086.57 | 9,836,996.02 | 4,236,681.48 | 滚动结存 |
| 取暖费 | 569,607.53 | 500,000.00 | 1,069,607.53 | | |
| 租赁费 | 999,780.00 | 759,900.00 | 306,663.35 | 1,453,016.65 | 滚动结存 |
| 财产保险费 | 244,947.72 | 3,449,411.60 | 1,766,401.85 | 1,927,957.47 | 滚动结存 |
| 修理费 | 322,116.43 | 7,422,239.00 | 7,363,073.30 | 381,282.13 | 滚动结存 |
| 其他 | 783,003.14 | 1,101,383.56 | 1,192,636.98 | 691,749.72 | 滚动结存 |
| 合 计 | 8,282,339.91 | 22,752,881.59 | 21,957,678.91 | 9,077,542.59 | |

9、长期股权投资及长期投资减值准备：

长期股权投资

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | | | 2004 年 12 月 31 日 | | |
|------------|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 其它股权投资 | 93,250,000.00 | | 93,250,000.00 | 95,210,000.00 | | 95,210,000.00 |
| 股权投资差额 | 7,065,317.27 | | 7,065,317.27 | 7,682,174.75 | | 7,682,174.75 |
| 合 计 | 100,315,317.27 | | 100,315,317.27 | 102,892,174.75 | | 102,892,174.75 |

长期股权投资—其它股权投资

| 被投资单位名称 | 投资期限 | 占被投资单位注册资本比例 | 投资金额 | 2005年6月30日 | 减值准备 | 2004年12月31日 |
|-------------------|------|--------------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| 北京空港科技园区股份有限公司 | 永久存续 | 1.95% | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 中投信用担保公司 | | 3% | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 |
| 北京绿色安全农产品信息公司 | | 18.75% | 750,000.00 | 750,000.00 | | 750,000.00 |
| 城固县顺鑫鹏程种猪选育场 | | 51.00% | 2,040,000.00 | | | 1,960,000.00 |
| 北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司 | | 4.17% | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 北京首联商业集团有限公司 | | 17% | 60,000,000.00 | 60,000,000.00 | | 60,000,000.00 |
| 合计 | | | 95,290,000.00 | 93,250,000.00 | | 95,210,000.00 |

股权投资差额

| 被投资单位 | 初始金额 | 形成原因 | 摊销期限 | 本期摊销额 | 摊余价值 |
|--------------|----------------------|-------------|------------|-------------------|---------------------|
| 北京鹏程食品公司 | 9,402,976.89 | 股权溢价 | 10年 | 470,148.84 | 4,544,772.21 |
| 北京顺鑫牵手有限责任公司 | 3,422,426.76 | 股权溢价 | 10年 | 146,708.64 | 2,520,545.06 |
| 合计 | 12,825,403.65 | 股权溢价 | 10年 | 616,857.48 | 7,065,317.27 |

注：本报告期公司的长期股权投资经检查无须计提减值准备。

10、固定资产及累计折旧
固定资产原值：

| 项 目 | 2004年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005年6月30日 |
|-----------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 房屋及建筑物 | 726,225,311.02 | 250,150,909.54 | 31,671,727.73 | 944,704,492.83 |
| 专用设备 | 252,496,556.09 | 101,525,284.00 | 95,516,711.38 | 258,505,128.71 |
| 通用设备 | 242,709,443.13 | 75,446,899.64 | 3,014,986.97 | 315,141,355.80 |
| 交通运输设备 | 42,523,605.40 | 4,845,771.09 | 2,653,494.00 | 44,715,882.49 |
| 其它 | 73,639,609.85 | 21,414,476.10 | 11,095,740.10 | 83,958,345.85 |
| 合计 | 1,337,594,525.49 | 453,383,340.37 | 143,952,660.18 | 1,647,025,205.68 |

注：本报告期固定资产增加中在建工程转入 284,801,923.41 元。

累计折旧

| 项 目 | 2004年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005年6月30日 |
|-----------|-----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| 房屋及建筑物 | 126,297,412.69 | 12,408,172.68 | 3,315,090.42 | 135,390,494.95 |
| 专用设备 | 39,235,932.24 | 27,169,679.23 | 17,776,823.90 | 48,628,787.57 |
| 通用设备 | 80,013,633.68 | 8,660,839.70 | 972,256.52 | 87,702,216.86 |
| 交通运输设备 | 21,016,113.63 | 2,080,328.51 | 1,020,198.94 | 22,076,243.20 |
| 其它 | 8,764,114.55 | 1,446,031.83 | | 10,210,146.38 |
| 合计 | 275,327,206.79 | 51,765,051.95 | 23,084,369.78 | 304,007,888.96 |

注：由于我公司牵手有限公司以实物资产投资建立牵手股份公司，导致固定资产原值和累计折旧的本期增加和本期减少各有一定的增加，影响金额见下表：

| 项目 | 原值 | | 累计折旧 | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| | 本期增加 | 本期减少 | 本期增加 | 本期减少 |
| 房屋及建筑物 | 35,791,929.00 | 29,149,505.98 | 1,431,677.00 | 2,077,873.99 |
| 专用设备 | 100,477,191.00 | 94,838,823.38 | 19,489,014.00 | 17,479,128.82 |
| 通用设备 | 1,629,815.00 | 1,975,778.41 | 742,471.00 | 608,928.52 |
| 交通运输设备 | 1,179,444.00 | 1,229,543.00 | 297,389.00 | 345,360.98 |
| 其它 | | 11,095,740.10 | | |
| 合计 | 139,078,379.00 | 138,289,390.87 | 21,960,551.00 | 20,511,292.31 |

固定资产减值准备

| 项 目 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------------|----------------------|----------|----------|----------------------|
| 房屋及建筑物 | 11,856,239.60 | - | - | 11,856,239.60 |
| 专用设备 | | | | |
| 通用设备 | 10,680,000.00 | - | - | 10,680,000.00 |
| 交通运输设备 | | | | |
| 其它 | | | | |
| 合 计 | 22,536,239.60 | - | - | 22,536,239.60 |

注：本报告期对公司的固定资产进行了逐项检查无须计提减值准备。

固定资产净额

| 项 目 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|--------|-------------------------|----------------|------|-------------------------|
| 固定资产净额 | 1,039,731,079.10 | 280,749,998.02 | | 1,320,481,077.12 |

11、在建工程

增减变动

| 工程项目名称 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期转入固定资产 | 其他减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------------|
| 物流工程 | 74,141,048.30 | 19,399,184.14 | | | 93,540,232.44 |
| 猪场建设 | | 6,329,706.83 | 2,548,671.55 | | 3,781,035.28 |
| 公司餐厅及宿舍 | 907,919.30 | 45,068.00 | | | 952,987.30 |
| 石门市场升级改造 | 47,986,857.00 | 22,525,737.20 | 57,673,771.20 | | 12,838,823.00 |
| 放心肉工程 | 72,006,557.58 | 29,887,347.97 | 98,656,662.23 | | 3,237,243.32 |
| 科研所 | 15,231,934.43 | 6,113,321.18 | 20,179,771.82 | | 1,165,483.79 |
| 熟食旧车间改造 | 31,998,308.74 | 12,905,900.26 | 42,601,740.51 | | 2,302,468.49 |
| 冷库改造 | 18,982,884.71 | 15,151,094.90 | 26,906,362.43 | | 7,227,617.18 |
| 农大温室改造 | 100,000.00 | 203,172.00 | | | 303,172.00 |
| 牛山酒厂技术改造 | 20,660,763.16 | 15,257,404.92 | 29,293,559.29 | 85,456.80 | 6,539,151.99 |
| 顺科温室改造 | 5,040,963.09 | 2,137,773.73 | 6,726,590.61 | | 452,146.21 |
| 森林假日酒店工程 | 2,691,188.80 | 951,840.93 | | | 3,643,029.73 |
| 其他 | 596,083.95 | 487,900.00 | 214,793.77 | | 869,190.18 |
| 合 计 | 290,344,509.06 | 131,395,452.06 | 284,801,923.41 | 85,456.80 | 136,852,580.91 |

相关资料

| 工程项目名称 | 预算数 | 资金来源 | 工程投入占预算比例 |
|----------------|----------------|-------|-----------|
| 石门市场升级改造工程 | 195,000,000.00 | 自筹 | 80% |
| 放心肉工程 | 194,280,000.00 | 自筹、募集 | 97% |
| 森林假日酒店(度假村综合楼) | 135,000,000.00 | 自筹 | 100% |

注 1：经检查，公司期末在建工程无须计提在建工程减值准备。

注 2：本公司在建工程为募股资金和自筹资金，经营性借款费用无资本化金额。

注 3：森林假日酒店正式批复为 77,890,000.00 元人民币，后追加预算至 135,000,000.00 元人民币。

12、无形资产
增减变动

| 项 目 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| 商标权 | 9,087,813.59 | 80,000.00 | 102,247.64 | 9,065,565.95 |
| 土地使用权 | 15,824,444.11 | | 93,556.26 | 15,730,887.85 |
| 非专利技术 | 246,374.69 | 34,200.00 | 74,638.26 | 205,936.43 |
| 合 计 | 25,158,632.39 | 114,200.00 | 270,442.16 | 25,002,390.23 |

相关资料

| 项 目 | 取得方式 | 原始发生额 | 累计摊销额 | 剩余期限 |
|------------|------|----------------------|---------------------|--------|
| 商标权 | 股东投入 | 10,077,369.96 | 1,011,804.01 | 45 年 |
| 土地使用权 | 购买 | 16,205,627.35 | 474,739.50 | 49 年 |
| 非专利技术 | 股东投入 | 347,380.00 | 141,443.57 | 8-10 年 |
| 合 计 | | 26,630,377.31 | 1,627,987.08 | |

注：经检查本公司无形资产无须计提减值准备。

13、长期待摊费用
增减变动

| 项 目 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 本期摊销 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------------|----------------------|---------------------|------|---------------------|----------------------|
| 土地租赁费 | 25,644,804.90 | 258,900.00 | | 1,433,112.75 | 23,854,993.15 |
| 办公楼装修费 | 329,139.48 | 15,000.00 | | 287,355.40 | 56,784.08 |
| 育种实验费 | 181,765.55 | | | 37,101.39 | 144,664.16 |
| 餐厅装修费 | 806,581.19 | 439,967.73 | | 254,249.85 | 992,299.07 |
| 设施使用维修 | 14,116.66 | | | 770 | 13,346.66 |
| 配电安装费 | 136,500.00 | | | 12,600.00 | 123,900.00 |
| 设施租赁费 | 181,650.00 | | | 31,500.00 | 150,150.00 |
| 房屋租赁费 | 7,192,400.67 | 1,724,603.51 | | 1,583,547.09 | 7,333,457.09 |
| 场地使用费 | 4,851,724.40 | 1,892,217.06 | | 1,449,224.14 | 5,910,316.32 |
| 其他 | 361,228.62 | 15,000.00 | | 25,454.44 | 350,774.18 |
| 合 计 | 39,699,911.47 | 4,345,688.30 | | 5,114,915.06 | 38,930,684.71 |

相关资料

| 项 目 | 原始金额 | 累计摊销金额 | 剩余期限 |
|------------|----------------------|----------------------|--------|
| 土地租赁费 | 34,186,601.11 | 10,331,607.96 | 2-47 年 |
| 办公楼装修费 | 6,755,309.50 | 6,698,525.42 | 9 年 |
| 育种实验费 | 285,128.21 | 140,464.05 | 18.5 年 |
| 餐厅装修费 | 1,873,486.65 | 881,187.58 | 5 年 |
| 设施使用维修费 | 1,414,738.25 | 1,401,391.59 | 1 年 |
| 配电安装费 | 700,029.18 | 576,129.18 | 3.5 年 |
| 设施租赁费 | 315,000.00 | 164,850.00 | 22.5 年 |
| 房屋租赁费 | 22,162,701.75 | 14,829,244.66 | 5 年 |
| 场地使用费 | 9,302,783.30 | 3,392,466.98 | 9 年 |
| 其他 | 749,849.41 | 399,075.23 | 9 年 |
| 合 计 | 77,745,627.36 | 38,814,942.65 | |

14、短期借款

| 借款类别 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------------|-----------------------|
| 担保借款 | 812,000,000.00 | 521,000,000.00 |
| 抵押借款 | | 10,000,000.00 |
| 信用借款 | 2,000,000.00 | 48,000,000.00 |
| 合 计 | 814,000,000.00 | 579,000,000.00 |

15、应付票据

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 银行承兑汇票 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合 计 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |

16、应付账款

2005 年 6 月 30 日应付账款余额为 95,952,981.58 元，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。本公司没有三年以上的大额应付账款。

17、预收账款

2005 年 6 月 30 日预收账款余额为 58,554,100.50 元，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项。

18、应交税金

| 税 项 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|----------------------|----------------------|
| 增值税 | -14,430,591.42 | 587,297.00 |
| 消费税 | 2,136,859.51 | 3,090,041.46 |
| 企业所得税 | 6,602,188.72 | 4,816,079.56 |
| 营业税 | 815,239.11 | 940,709.08 |
| 城市维护建设税 | 841,589.52 | 1,853,013.77 |
| 个人所得税 | 2,993,210.55 | 322,350.25 |
| 屠宰税 | -1,058,696.00 | -1,058,696.00 |
| 其它 | 514,761.99 | 69.16 |
| 合 计 | -1,585,438.02 | 10,550,864.28 |

注：2005 年 1-6 月本公司已将个人所得税代为缴纳。

19、其它应交款

| 项 目 | 计提依据 | 计提比例 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------------|------|------|---------------------|
| 教育费附加 | 流转税 | 3% | 1,714,692.70 |
| 合 计 | | | 1,714,692.70 |

20、其它应付款

2005 年 6 月 30 日余额为 83,611,529.02 元，无欠持有本公司 5%（含 5%）

以上股份的股东单位的款项。

21、预提费用

| 类 别 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 | 年末结存原因 |
|------------|---------------------|---------------------|--------|
| 水电费 | 994,661.40 | 898,247.47 | 未支付 |
| 利息 | 740,673.32 | 492,870.00 | 未支付 |
| 修理费 | 8,253.56 | 1,306.00 | 未支付 |
| 租赁费 | 2,111,582.34 | 351,274.20 | 未支付 |
| 其它 | 1,564,190.33 | 3,744,628.14 | 未支付 |
| 合 计 | 5,419,360.95 | 5,488,325.81 | |

22、长期借款

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 环境建设专项款 | 93,300.00 | 93,300.00 |
| 合 计 | 93,300.00 | 93,300.00 |

23、专项应付款

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|------------------|------------------|
| 良种繁育专项 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 合 计 | 50,000.00 | 50,000.00 |

24、股本

| 项 目 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 企业法人股 | 213,150,000.00 | 42,630,000.00 | | 255,780,000.00 |
| 社会公众股 | 118,300,000.00 | 23,660,000.00 | | 141,960,000.00 |
| 合 计 | 331,450,000.00 | 66,290,000.00 | | 397,740,000.00 |

25、资本公积

| 项 目 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 股本溢价 | 753,512,224.07 | | | 753,512,224.07 |
| 股权投资准备 | 363,896.35 | 10,046,125.61 | | 10,410,021.96 |
| 合 计 | 753,876,120.42 | 10,046,125.61 | | 763,922,246.03 |

26、盈余公积

| 项 目 | 2004 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005 年 6 月 30 日 |
|------------|-----------------------|----------|----------|-----------------------|
| 法定盈余公积 | 60,600,864.23 | - | - | 60,600,864.23 |
| 公益金 | 60,259,076.58 | - | - | 60,259,076.58 |
| 合 计 | 120,859,940.81 | - | - | 120,859,940.81 |

27、未分配利润

| 项 目 | 2005 年 6 月 30 日 | 2004 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 当期净利润 | 44,296,304.70 | 90,748,462.83 |
| 加：年初未分配利润 | 179,429,063.09 | 144,158,676.31 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 12,702,431.85 |
| 提取法定公益金 | - | 12,360,644.20 |
| 应付普通股股利 | 16,572,483.76 | 30,415,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | 66,290,000.00 | |
| 期末未分配利润 | 140,862,884.03 | 179,429,063.09 |

28、主营业务收入及成本情况

| 行 业 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|------------|-------------------------|-----------------------|-------------------------|-----------------------|
| | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
| 白酒系列 | 176,269,851.98 | 119,056,719.85 | 98,118,106.56 | 61,492,077.90 |
| 蔬菜系列 | 7,327,419.30 | 5,666,238.50 | 4,283,296.64 | 3,673,425.49 |
| 种子系列 | 3,788,511.38 | 3,788,136.73 | 2,590,092.16 | 2,949,334.25 |
| 猪肉系列 | 871,830,345.88 | 588,089,016.06 | 833,612,516.66 | 567,152,635.60 |
| 种猪系列 | 33,919,559.50 | 37,871,574.30 | 24,158,761.80 | 30,535,764.33 |
| 市场管理 | 10,025,738.23 | 7,963,405.20 | | - |
| 中西药 | 23,677,168.78 | 15,443,549.68 | 16,393,329.51 | 8,212,780.79 |
| 蔬菜汁 | 170,785,704.62 | 131,052,182.84 | 99,946,821.73 | 58,132,444.15 |
| 广告 | 13,797,973.00 | 710,952.00 | 11,818,725.00 | 144,004.55 |
| 旅游 | 18,645,299.98 | 14,020,461.90 | 7,313,563.79 | 5,068,596.53 |
| 仓储配送 | 883,251.00 | 1,173,144.48 | 364,231.18 | 588,662.49 |
| 建筑工程 | 70,036,646.30 | 42,437,548.00 | 50,355,175.11 | 30,519,158.79 |
| 苗木 | 6,108,263.50 | 4,754,575.68 | 4,681,298.92 | 3,385,217.53 |
| 纸业 | 4,802,933.43 | | 2,966,236.00 | |
| 合 计 | 1,411,898,666.88 | 972,027,505.22 | 1,156,602,155.06 | 771,854,102.40 |

29、主营业务税金及附加

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 |
|------------|----------------------|
| 消费税 | 18,725,080.67 |
| 营业税 | 4,422,036.58 |
| 城市维护建设税 | 2,806,616.09 |
| 教育费附加 | 1,683,969.57 |
| 文化事业建设费 | 125,881.02 |
| 合 计 | 27,763,583.93 |

30、其它业务利润

2005 年 1-6 月其他业务利润

| 项 目 | 其它业务收入 | 其它业务支出 | 其它业务利润 |
|------------|----------------------|----------------------|---------------------|
| 材料销售 | 11,793,793.82 | 12,465,333.09 | -671,539.27 |
| 废品 | 307,331.13 | 11,138.90 | 296,192.23 |
| 加工费 | 315,249.91 | | 315,249.91 |
| 其他 | 3,149,543.25 | 376,990.27 | 2,772,552.98 |
| 合 计 | 15,565,918.11 | 12,853,462.26 | 2,712,455.85 |

2004 年 1-6 月其他业务利润

| 项 目 | 其他业务收入 | 其他业务支出 | 其他业务利润 |
|------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 材料销售 | 89,798.18 | 230,026.77 | -140,228.59 |
| 废品 | 187,157.98 | 15,388.10 | 171,769.88 |
| 加工费 | 2,044,378.52 | 554.09 | 2,043,824.43 |
| 其他 | 1,168,145.33 | 2,035,981.06 | -867,835.73 |
| 合 计 | 3,489,480.01 | 2,281,950.02 | 1,207,529.99 |

注：2005 年 1-6 月其它业务利润为 2,712,455.85 元，无占报告期利润总额（含 10%）以上的项目。

31、财务费用

| | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|------------|----------------------|-------------------|
| 利息收入 | -9,244,872.08 | -4,585,090.12 |
| 利息支出 | 23,791,176.74 | 4,686,528.43 |
| 金融机构手续费 | 324,170.59 | 108,955.70 |
| 其它 | -13,682.98 | 13,400.03 |
| 合 计 | 14,856,792.27 | 223,794.04 |

32、投资收益

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-------------------|--------------------|-------------------|
| 债权投资收益 | | |
| 联营及合营企业分来利润 | 390,650.40 | 888,187.68 |
| 股权投资差额摊销 | -616,857.48 | -771,466.74 |
| 期末调减被投资单位所有者权益增减额 | | |
| 合 计 | -226,207.08 | 116,720.94 |

33、营业外收入

2005 年 1-6 月发生额为 107,322.90 元，无占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目。

34、营业外支出

2005 年 1-6 月发生额为 1,445,210.36 元，无占报告期利润总额 10%（含 10%）以上的项目。

35、收到的其它与经营活动有关的现金

金额为 1,424,907.61 元，主要为收到的工程定金等。

36、支付的其它与经营活动有关的现金

金额为 87,571,747.66，主要为支付的广告费、租赁费、保险费、差旅费等。

（六）母公司会计报表附注

1、应收账款

2005 年 6 月 30 日净额为人民币 4,264,849.12 元，按账龄分析：

| 账 龄 | 2005 年 6 月 30 日 | | | 2004 年 12 月 31 日 | | |
|------------|---------------------|----------------|-------------------|---------------------|----------------|-------------------|
| | 金额 | 所占比例 | 坏账准备 | 金额 | 所占比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 4,069,891.97 | 87.74% | 203,494.60 | 7,132,725.48 | 90.16% | 356,636.27 |
| 1-2 年 | 241,664.44 | 5.21% | 24,166.44 | 428,585.39 | 5.42% | 42,858.54 |
| 2-3 年 | 58,384.60 | 1.26% | 11,676.92 | 40,028.60 | 0.51% | 8,005.72 |
| 3 年以上 | 268,492.15 | 5.79% | 134,246.08 | 309,047.11 | 3.91% | 154,523.56 |
| 合 计 | 4,638,433.16 | 100.00% | 373,584.04 | 7,910,386.58 | 100.00% | 562,024.09 |

注：无持有本公司 5%以上股份的股东单位欠款

2、其它应收款

| 账 龄 | 2005 年 6 月 30 日 | | | 2004 年 12 月 31 日 | | |
|------------|-----------------------|----------------|-------------------|-----------------------|----------------|---------------------|
| | 金额 | 所占比例 | 坏账准备 | 金额 | 所占比例 | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 406,374,618.39 | 99.69% | 341,553.40 | 306,699,583.27 | 99.56% | 666,402.12 |
| 1-2 年 | 475,912.75 | 0.12% | 47,591.28 | 330,162.75 | 0.11% | 33,016.28 |
| 2-3 年 | 560,000.00 | 0.14% | 112,000.00 | 568,984.19 | 0.18% | 113,796.84 |
| 3 年以上 | 228,236.71 | 0.05% | 114,118.36 | 463,236.71 | 0.15% | 231,618.36 |
| 合 计 | 407,638,767.85 | 100.00% | 615,263.03 | 308,061,966.92 | 100.00% | 1,044,833.60 |

注：其它应收款中有 399,543,550.40 元为公司与控股子公司往来款，公司对纳入合并报表范围内公司之间的其他应收款不计提坏账准备。

3、长期投资

| 投资单位名称 | 投资金额 | 持股比例(%) | 本期权益增减额 | 累计权益增减额 | 减值准备 | 长期投资净额 |
|---------------------|-----------------------|----------|-----------------------|----------------------|------|-----------------------|
| 北京顺鑫牵手有限责任公司 | 224,228,014.59 | 82.49 | -21,323,266.92 | 34,211,988.68 | | 258,440,003.27 |
| 北京顺鑫石门批发市场有限公司 | 56,476,263.00 | 73.76 | 686,296.04 | 3,197,726.50 | | 59,673,989.50 |
| 北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司 | 4,638,000.00 | 51 | -31,974.29 | 761,557.11 | | 5,399,557.11 |
| 汉中顺鑫鹏程食品有限公司 | 20,000,000.00 | 60.71 | 566,451.82 | 418,835.49 | | 20,418,835.49 |
| 北京顺鑫明珠广告有限公司 | 3,200,000.00 | 80 | 754,225.02 | -484,853.73 | | 2,715,146.27 |
| 北京顺鑫绿色度假村有限责任公司 | 26,000,000.00 | 45.44 | -1,470,250.18 | -3,878,162.11 | | 22,121,837.89 |
| 北京鑫大禹水利建筑工程有限公司 | 22,350,000.00 | 75 | -1,093,575.81 | 9,289,576.34 | | 31,639,576.34 |
| 北京顺鑫腾飞纸制品有限公司 | 3,742,065.00 | 80 | 385,197.59 | 464,831.49 | | 4,206,896.49 |
| 达州顺鑫鹏程食品有限公司 | 21,014,405.40 | 60 | 486,538.43 | 486,538.43 | | 21,500,943.83 |
| 赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司 | 9,000,000.00 | 90 | -775,374.71 | -775,374.71 | | 8,224,625.29 |
| 北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司 | 500,000.00 | 4.17 | | | | 500,000.00 |
| 北京空港科技园区股份有限公司 | 2,000,000.00 | 1.953252 | | | | 2,000,000.00 |
| 中投信用担保有限公司 | 30,000,000.00 | 3 | | | | 30,000,000.00 |
| 北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司 | 750,000.00 | 18.75 | | | | 750,000.00 |
| 北京首联商业集团有限公司 | 60,000,000.00 | 17 | | | | 60,000,000.00 |
| 股权投资差额 | 12,825,403.65 | | -616,857.48 | -5,760,086.38 | | 7,065,317.27 |
| 合计 | 496,724,151.64 | | -22,432,590.49 | 37,932,577.11 | | 534,656,728.75 |

注 1：投资金额含股权投资差额 12,825,403.65 元，系：

(1)、购买北京鹏程食品有限公司 35% 股权溢价部分，初始金额 9,402,976.89 元，本公司自实际购买日 2000 年 5 月起，分十年予以摊销。本报告期摊销金额为 470,148.84 元；

(2)、对北京牵手果蔬饮品有限责任公司、北京顺鑫祥云药业有限责任公司、北京鑫竺空港果蔬仓储有限责任公司三家整合并注资，购买北京顺鑫牵手有限责任公司其他股东所形成股权投资差额 3,422,426.76 元，自形成之日起，分

十年予以摊销。本报告期摊销金额为 146,708.64 元；

注 2：由于本报告期内，被投资单位未发生经营恶化等原因造成公司回收的金额低于账面价值，故未提取长期投资减值准备。

4、主营业务收入及成本情况

| 行 业 | 主营业务收入 | | 主营业务成本 | |
|------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 | 2005年1-6月 | 2004年1-6月 |
| 白酒系列 | 172,433,183.99 | 119,056,719.85 | 96,040,213.00 | 61,492,077.90 |
| 肉制品系列 | 705,097,617.06 | 504,053,989.17 | 674,475,393.11 | 485,861,755.55 |
| 种猪系列 | 29,477,347.90 | 37,871,574.30 | 21,866,844.25 | 30,535,764.33 |
| 蔬菜系列 | 7,327,419.30 | 5,666,238.50 | 4,283,296.64 | 3,673,425.49 |
| 种子系列 | 3,788,511.38 | 3,788,136.73 | 2,590,092.16 | 2,949,334.25 |
| 合 计 | 918,124,079.63 | 670,436,658.55 | 799,255,839.16 | 584,512,357.52 |

5、投资收益

| 项 目 | 2005 年 1-6 月 | 2004 年 1-6 月 |
|-------------|----------------------|----------------------|
| 股权投资收益 | 21,234,264.99 | 13,158,531.74 |
| 债券投资收益 | | |
| 股权投资差额摊销 | -616,857.48 | -771,466.74 |
| 联营及合营企业分来利润 | 390,650.40 | 888,187.68 |
| 合 计 | 21,008,057.91 | 13,275,252.68 |

(七) 关联方关系及其交易

1、关联方关系

存在控制关系的关联方

| 企业名称 | 注册地址 | 主营业务 | 与本公司关系 | 经济性质或类型 | 法定代表人 |
|---------------------|------|----------------------|--------|---------|-------|
| 北京顺鑫农业发展集团有限公司 | 北京顺义 | 种植业、养殖业及其产品加工 | 母公司 | 国有企业 | 李维昌 |
| 北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司 | 北京顺义 | 销售果树苗木、承建绿化工程 | 子公司 | 有限责任公司 | 李维昌 |
| 北京顺鑫牵手有限责任公司 | 北京顺义 | 生产销售饮料、药品 | 子公司 | 有限责任公司 | 李维昌 |
| 北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司 | 北京顺义 | 市场管理、咨询 | 子公司 | 有限责任公司 | 李维昌 |
| 达州顺鑫鹏程食品有限公司 | 四川达州 | 生猪屠宰、销售 | 子公司 | 有限责任公司 | 杨越强 |
| 汉中顺鑫鹏程食品有限公司 | 陕西汉中 | 生猪屠宰、销售 | 子公司 | 有限责任公司 | 杨文科 |
| 北京顺鑫绿色度假村有限责任公司 | 北京顺义 | 旅游开发、住宿 | 子公司 | 有限责任公司 | 李维昌 |
| 北京鑫大禹水利建筑工程有限公司 | 北京顺义 | 水利、水电、房屋建筑工程施工总承包。 | 子公司 | 有限责任公司 | 李绍林 |
| 北京顺鑫腾飞纸制品有限公司 | 北京顺义 | 纸制品加工、制作 | 子公司 | 有限责任公司 | 李怀民 |
| 北京顺鑫明珠广告有限公司 | 北京顺义 | 设计、制作、代理、发布国内及外商来华广告 | 子公司 | 有限责任公司 | 李维昌 |
| 赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司 | 内蒙宁城 | 白酒制造销售 | 子公司 | 有限责任公司 | 李文江 |
| 宁城鑫宁贸易有限公司 | 内蒙宁城 | 白酒，食用酒精销售 | 子公司 | 有限责任公司 | 李文江 |
| 城固县顺鑫鹏程种猪选育场 | 陕西汉中 | 种猪繁育、畜牧养殖，饲料加工 | 子公司 | 有限责任公司 | 杨文科 |
| 北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司 | 北京顺义 | 制造食品、果汁饮料、果蔬汁饮料、茶饮料 | 子公司 | 股份有限公司 | 李维昌 |
| 北京顺鑫祥云药业有限责任公司 | 北京顺义 | 中西药生产销售 | 子公司 | 有限责任公司 | 李维昌 |

存在控制关系的关联方的注册资本及其变化 (单位:万元)

| 企业名称 | 2004年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2005年6月30日 |
|---------------------|-------------|--------|------|------------|
| 北京顺鑫农业发展集团有限公司 | 85,000 | | - | 85,000 |
| 北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司 | 909.35 | | - | 909.35 |
| 北京顺鑫牵手有限责任公司 | 27,273 | | - | 27,273 |
| 北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司 | 7620 | | - | 7620 |
| 汉中顺鑫鹏程食品有限公司 | 3294 | - | - | 3294 |
| 北京顺鑫绿色度假村有限责任公司 | 5722 | - | - | 5722 |
| 北京鑫大禹水利建筑工程有限公司 | 2980 | - | - | 2980 |
| 达州顺鑫鹏程食品有限公司 | 3500 | - | - | 3500 |
| 北京顺鑫明珠广告有限公司 | 400 | | - | 400 |
| 北京顺鑫腾飞纸制品有限公司 | 467.76 | | | 467.76 |
| 赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司 | | 1000 | | 1000 |
| 宁城鑫宁贸易有限公司 | | 500 | | 500 |
| 城固县顺鑫鹏程种猪选育场 | 100 | | | 100 |
| 北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司 | | 10,000 | | 10,000 |
| 北京顺鑫祥云药业有限责任公司 | 7450 | | | 7450 |

存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化:(万元)

| 企业名称 | 2004年12月31日 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 2005年6月30日 | |
|---------------------|-------------|--------|-------|-------|------|-----|------------|--------|
| | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 | 金额 | 百分比 |
| 北京顺鑫农业发展集团有限公司 | 21,315 | 64.31% | 4,263 | 0.00% | | | 25,578 | 64.31% |
| 北京顺丽鑫园林绿化工程有限责任公司 | 464 | 51% | | | | | 464 | 51% |
| 北京顺鑫牵手有限责任公司 | 22,765.04 | 82.49% | | | | | 22,765.04 | 82.49% |
| 北京顺鑫石门农产品批发市场有限责任公司 | 5,620.00 | 73.76% | | | | | 5,620.00 | 73.76% |
| 汉中顺鑫鹏程食品有限公司 | 2,000 | 60.71% | | | | | 2000 | 60.71% |
| 北京顺鑫绿色度假村有限责任公司 | 2,600 | 45.44% | | | | | 2600 | 45.44% |
| 北京鑫大禹水利建筑工程有限公司 | 2,235 | 75% | | | | | 2235 | 75% |
| 北京顺鑫明珠广告有限公司 | 320 | 80% | | | | | 320 | 80% |
| 北京顺鑫腾飞纸制品有限公司 | 374.21 | 80% | | | | | 374.21 | 80% |
| 达州顺鑫鹏程食品有限公司 | 2,100 | 60% | | | | | 2100 | 60% |
| 赤峰顺鑫宁城老窖酒业有限公司 | | | 900 | 90% | | | 900 | 90% |
| 宁城鑫宁贸易有限公司 | | | 400 | 80% | | | 400 | 80% |
| 城固县顺鑫鹏程种猪选育场 | 196 | 51% | 8 | | | | 204 | 51% |
| 北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司 | | | 9,500 | 95% | | | 9,500 | 95% |
| 北京顺鑫祥云药业有限责任公司 | 5850 | 78.52% | | | | | 5850 | 78.52% |

说明: 因公司对 2004 年度利润进行分配, 其中向全体股东每 10 股送 2 股, 公司控股股东北京顺鑫农业发展集团有限公司其所持股份金额发生变化, 但持股比例未变。

不存在控制关系的关联方的关系及其性质

| 企业名称 | 与本公司关系 | 经济性质或类型 | 投资金额 | 股权比例 |
|---------------------|--------|---------|---------------|--------|
| 北京空港科技园区股份有限公司 | 参股公司 | 股份有限公司 | 2,000,000.00 | 1.95% |
| 中投信用担保有限公司 | 参股公司 | 有限责任公司 | 30,000,000.00 | 3% |
| 北京绿色安全农产品物流信息中心有限公司 | 参股公司 | 有限责任公司 | 750,000.00 | 18.75% |
| 北京市朝批双隆酒业销售有限责任公司 | 参股公司 | 有限责任公司 | 500,000.00 | 4.17% |
| 北京首联商业集团有限公司 | 参股公司 | 有限责任公司 | 60,000,000.00 | 17% |

2、关联方交易

北京顺鑫农业发展集团有限公司在 2004 年上半年向我公司提供了职工就餐、供暖等相关服务，按综合服务协议规定，本公司年底一次性向其支付综合服务费用 233.65 万元。

按照土地租赁合同，本公司租用北京顺鑫农业发展集团有限公司土地 554,867 平方米，年租赁费用为 64.53 万元，按协议规定，本公司年底一次性向其支付。

本公司无为关联方提供担保的情况。北京顺鑫农业发展集团有限公司为本公司及下属子公司提供银行借款保证担保，截至 2005 年 6 月 30 日，担保金额合计 8.12 亿元。

(八) 或有事项

本公司在资产负债表日至审计报告日之间没有需要披露的未决诉讼、未决索赔、税务纠纷等或有负债存在。

(九) 承诺事项

本公司截止资产负债表日没有任何需要披露的重大财务承诺事项存在。

(十) 资产负债表日后事项

本公司没有其他需要披露的资产负债表日后事项。

(十一) 其它重要事项

1、经 2005 年 4 月 26 日召开的公司 2004 年年度股东大会审议通过，以 2004 年 12 月 31 日总股本 33,145 万股计算，向全体股东每 10 股送 2 股红股、派 0.50 元人民币现金（含税，扣税后，社会公众股中的个人股东、投资基金实际为每 10 股派现金 0.25 元）。分红前总股本为 33,145 万股，分红派息后总股本增至 39,774

万股。

2、公司控股子公司北京顺鑫牵手有限责任公司拟将其从事果蔬饮品业务及相关资产分拆设立股份公司，发行 H 股赴香港联交所上市的各项议案。此项议案已经公司 2004 年 10 月 30 日召开的公司 2004 年度第一次临时股东大会审议通过。在报告期内，顺鑫牵手已完成分拆设立股份公司的工作，2004 年 12 月 17 日北京顺鑫牵手果蔬饮品股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会，并于 2004 年 12 月 22 日取得工商营业执照，牵手股份正式成立。截止报告期末，牵手股份发行 H 股赴香港联合交易所上市工作正在办理中。

合并资产负债表

| 资 产 | 附注 | 年 初 数 | 期 末 数 |
|--------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 288,242,097.04 | 410,611,630.07 |
| 短期投资 | | | |
| 应收票据 | 2 | 440,000.00 | 1,109,600.00 |
| 应收股利 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收账款 | 3 | 61,401,196.42 | 68,577,343.02 |
| 其它应收款 | 4 | 19,148,061.55 | 21,021,347.37 |
| 预付账款 | 5 | 70,960,342.51 | 84,181,503.29 |
| 应收补贴款 | 6 | 1,035,000.00 | |
| 存货 | 7 | 419,534,653.58 | 488,024,095.51 |
| 待摊费用 | 8 | 8,282,339.91 | 9,077,542.59 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | |
| 其它流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 869,043,691.01 | 1,082,603,061.85 |
| 长期投资： | | | |
| 长期股权投资 | 9 | 102,892,174.75 | 100,315,317.27 |
| 长期债权投资 | | | |
| 长期投资合计 | 9 | 102,892,174.75 | 100,315,317.27 |
| 其中：合并价差 | | | |
| 固定资产： | 10 | | |
| 固定资产原价 | 10 | 1,337,594,525.49 | 1,647,025,205.68 |
| 减：累计折旧 | 10 | 275,327,206.79 | 304,007,888.96 |
| 固定资产净值 | 10 | 1,062,267,318.70 | 1,343,017,316.72 |
| 减：固定资产减值准备 | 10 | 22,536,239.60 | 22,536,239.60 |
| 固定资产净额 | 10 | 1,039,731,079.10 | 1,320,481,077.12 |
| 工程物资 | | | |
| 在建工程 | 11 | 290,344,509.06 | 136,852,580.91 |
| 固定资产清理 | | | |
| 固定资产合计 | | 1,330,075,588.16 | 1,457,333,658.03 |
| 无形资产及其它资产： | | | |
| 无形资产 | 12 | 25,158,632.39 | 25,002,390.23 |
| 长期待摊费用 | 13 | 39,699,911.47 | 38,930,684.71 |
| 其它长期资产 | | | |
| 无形资产及其它资产合计 | | 64,858,543.86 | 63,933,074.94 |
| 递延税项： | | | |
| 递延税款借项 | | | |
| 资产总计 | | 2,366,869,997.78 | 2,704,185,112.09 |

合并资产负债表（续）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注 | 年 初 数 | 期 末 数 |
|-------------------|----|------------------|------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 14 | 579,000,000.00 | 814,000,000.00 |
| 应付票据 | 15 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付账款 | 16 | 65,778,816.32 | 95,952,981.58 |
| 预收账款 | 17 | 27,976,414.68 | 58,554,100.50 |
| 应付工资 | | 1,970,535.66 | 3,175,034.16 |
| 应付福利费 | | 932,439.21 | 1,794,011.02 |
| 应付股利 | | 5,085,674.02 | 11,987,888.81 |
| 应交税金 | 18 | 10,550,864.28 | -1,585,438.02 |
| 其他应交款 | 19 | 1,629,984.09 | 1,714,692.70 |
| 其他应付款 | 20 | 83,969,916.59 | 83,611,529.02 |
| 预提费用 | 21 | 5,488,325.81 | 5,419,360.95 |
| 预计负债 | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 812,382,970.66 | 1,104,624,160.72 |
| 长期负债： | | | |
| 长期借款 | 22 | 93,300.00 | 93,300.00 |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | 23 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其他长期负债 | | | |
| 长期负债合计 | | 143,300.00 | 143,300.00 |
| 递延税项： | | | |
| 递延税款贷项 | | | |
| 负债合计 | | 812,526,270.66 | 1,104,767,460.72 |
| 少数股东权益 | | 168,728,602.80 | 176,032,580.50 |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | 24 | 331,450,000.00 | 397,740,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | |
| 股本净额 | | 331,450,000.00 | 397,740,000.00 |
| 资本公积 | 25 | 753,876,120.42 | 763,922,246.03 |
| 盈余公积 | 26 | 120,859,940.81 | 120,859,940.81 |
| 其中：法定公益金 | | 60,259,076.58 | 60,259,076.58 |
| 未分配利润 | 27 | 179,429,063.09 | 140,862,884.03 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,385,615,124.32 | 1,423,385,070.87 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,366,869,997.78 | 2,704,185,112.09 |

合并利润及利润分配表

| 项 目 | 附注 | 上年同期数 | 本年累计数 |
|-----------------------|----|----------------|------------------|
| 一、主营业务收入 | 28 | 972,027,505.22 | 1,411,898,666.88 |
| 减：主营业务成本 | 28 | 771,854,102.40 | 1,156,602,155.06 |
| 主营业务税金及附加 | 29 | 23,595,056.35 | 27,763,583.93 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | 176,578,346.47 | 227,532,927.89 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | 30 | 1,207,529.99 | 2,712,455.85 |
| 减：营业费用 | | 78,425,302.38 | 92,996,699.26 |
| 管理费用 | | 52,922,601.29 | 64,878,409.55 |
| 财务费用 | 31 | 223,794.04 | 14,856,792.27 |
| 三、营业利润（损失以“-”号填列） | | 46,214,178.75 | 57,513,482.66 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 32 | 116,720.94 | -226,207.08 |
| 补贴收入 | | 800,000.00 | |
| 营业外收入 | 33 | 849,506.74 | 107,322.90 |
| 减：营业外支出 | 34 | 209,876.04 | 1,445,210.36 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 47,770,530.39 | 55,949,388.12 |
| 减：所得税 | | 3,038,546.79 | 4,120,976.04 |
| 减：少数股东损益（个别报表无此项） | | 5,087,588.55 | 7,532,107.38 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 39,644,395.05 | 44,296,304.70 |
| 加：年初未分配利润 | | 144,158,676.31 | 179,429,063.09 |
| 其他转入 | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 183,803,071.36 | 223,725,367.79 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | |
| 提取法定公益金 | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | |
| 提取储备基金 | | | |
| 提取企业发展基金 | | | |
| 利润归还投资 | | | |
| 七、可供投资者分配的利润 | | 183,803,071.36 | 223,725,367.79 |
| 减：应付优先股股利 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | 30,415,000.00 | 16,572,483.76 |
| 转作股本的普通股股利 | | | 66,290,000.00 |
| 八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | 26 | 153,388,071.36 | 140,862,884.03 |

补充资料

| 项 目 | 本年累计 | | 上年累计数 | |
|---------------------|------|----|-------|----|
| | 母公司 | 合并 | 母公司 | 合并 |
| 1、出售、处置部门或被投资单位所得收益 | | | | |
| 2、自然灾害发生的损失 | | | | |
| 3、会计政策变更增加（或减少）利润总额 | | | | |
| 4、会计估计变更增加（或减少）利润总额 | | | | |
| 5、债务重组损失 | | | | |
| 6、其他 | | | | |

合并现金流量表

| 项 目 | 附注 | 金 额 |
|----------------------------|----|-------------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,626,205,403.16 |
| 收到的税费返还 | | 198,673.57 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 35 | 1,424,907.61 |
| 现金流入小计 | | 1,627,828,984.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,349,632,790.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 61,848,021.18 |
| 支付的各项税费 | | 68,993,265.61 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 36 | 87,571,747.66 |
| 现金流出小计 | | 1,568,045,824.82 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 59,783,159.52 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 390,650.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 232,360.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 现金流入小计 | | 623,010.40 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 123,085,357.27 |
| 投资所支付的现金 | | 21,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | |
| 现金流出小计 | | 144,085,357.27 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -143,462,346.87 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | 8,425,758.90 |
| 借款所收到的现金 | | 441,771,258.17 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 现金流入小计 | | 450,197,017.07 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 206,771,258.17 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 37,200,930.45 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 176,108.07 |
| 现金流出小计 | | 244,148,296.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 206,048,720.38 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | |
| | | 122,369,533.03 |

合并现金流量表（续）

| 项 目 | 附注 | 金 额 |
|--------------------------|----|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | | 44,296,304.70 |
| 加：少数股东损益（个别报表无此项） | | 7,532,107.38 |
| 加：计提资产减值准备 | | 456,318.85 |
| 固定资产折旧 | | 29,809,147.57 |
| 无形资产摊销 | | 270,442.16 |
| 长期待摊费用摊销 | | 5,114,915.06 |
| 待摊费用的减少（减：增加） | | -795,202.68 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产（减：收益） | | 1,113,993.54 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | | 14,722,412.73 |
| 投资损失（减：收益） | | 226,207.08 |
| 预提费用的增加（减：减少） | | -68,964.86 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | |
| 存货的减少（减：增加） | | -68,489,441.93 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | -4,304,377.34 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | 29,899,297.26 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 59,783,159.52 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入的固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | | 410,611,630.07 |
| 减：现金的期初余额 | | 288,242,097.04 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | 122,369,533.03 |

母公司资产负债表

| 资 产 | 附注 | 年 初 数 | 期 末 数 |
|--------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 199,306,234.37 | 278,299,298.63 |
| 短期投资 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收股利 | | 8,917,472.83 | 8,306,521.73 |
| 应收利息 | | | |
| 应收账款 | 1 | 7,348,362.49 | 4,264,849.12 |
| 其它应收款 | 2 | 307,017,133.32 | 407,023,504.82 |
| 预付账款 | | 7,725,420.60 | 20,788,171.66 |
| 应收补贴款 | | 1,035,000.00 | |
| 存货 | | 268,422,672.35 | 286,807,007.44 |
| 待摊费用 | | 4,146,250.27 | 7,044,319.34 |
| 一年内到期的长期债权投资 | | | |
| 其它流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 803,918,546.23 | 1,012,533,672.74 |
| 长期投资： | | | |
| 长期股权投资 | 3 | 548,089,319.24 | 534,656,728.75 |
| 长期债权投资 | | | |
| 长期投资合计 | 3 | 548,089,319.24 | 534,656,728.75 |
| 其中：合并价差 | | | |
| 固定资产： | | | |
| 固定资产原价 | | 588,904,107.50 | 813,764,533.37 |
| 减：累计折旧 | | 176,900,291.79 | 186,703,105.96 |
| 固定资产净值 | | 412,003,815.71 | 627,061,427.41 |
| 减：固定资产减值准备 | | 22,536,239.60 | 22,536,239.60 |
| 固定资产净额 | | 389,467,576.11 | 604,525,187.81 |
| 工程物资 | | | |
| 在建工程 | | 237,080,228.37 | 108,757,388.22 |
| 固定资产清理 | | | |
| 固定资产合计 | | 626,547,804.48 | 713,282,576.03 |
| 无形资产及其它资产： | | | |
| 无形资产 | | 60,707.88 | 50,589.90 |
| 长期待摊费用 | | 2,601,589.76 | 2,306,911.12 |
| 其它长期资产 | | | |
| 无形资产及其它资产合计 | | 2,662,297.64 | 2,357,501.02 |
| 递延税项： | | | |
| 递延税款借项 | | | |
| 资产总计 | | 1,981,217,967.59 | 2,262,830,478.54 |

母公司资产负债表 (续)

| 负债和所有者权益 (或股东权益) | 附注 | 年 初 数 | 期 末 数 |
|------------------|----|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 470,000,000.00 | 720,000,000.00 |
| 应付票据 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 应付账款 | | 30,573,859.25 | 22,707,357.96 |
| 预收账款 | | 8,469,468.53 | 28,670,412.02 |
| 应付工资 | | 783,761.46 | 913,141.70 |
| 应付福利费 | | 272,868.86 | 450,145.21 |
| 应付股利 | | | |
| 应交税金 | | -18,075,742.55 | -28,370,678.53 |
| 其它应交款 | | 56,148.00 | 93,790.51 |
| 其它应付款 | | 72,610,191.29 | 61,876,253.38 |
| 预提费用 | | 862,288.43 | 3,054,985.42 |
| 预计负债 | | | |
| 一年内到期的长期负债 | | | |
| 其它流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 595,552,843.27 | 839,395,407.67 |
| 长期负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 其它长期负债 | | | |
| 长期负债合计 | | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 递延税项： | | | |
| 递延税款贷项 | | | |
| 负债合计 | | 595,602,843.27 | 839,445,407.67 |
| 少数股东权益 | | | |
| 股东权益： | | | |
| 股本 | | 331,450,000.00 | 397,740,000.00 |
| 减：已归还投资 | | | |
| 股本净额 | | 331,450,000.00 | 397,740,000.00 |
| 资本公积 | | 753,876,120.42 | 763,922,246.03 |
| 盈余公积 | | 106,247,553.24 | 106,247,553.24 |
| 其中：法定公益金 | | 53,123,776.62 | 53,123,776.62 |
| 未分配利润 | | 194,041,450.66 | 155,475,271.60 |
| 股东权益合计 | | 1,385,615,124.32 | 1,423,385,070.87 |
| 负债和股东权益总计 | | 1,981,217,967.59 | 2,262,830,478.54 |

母公司利润及利润分配表

| 项 目 | 附注 | 上年同期数 | 本年累计数 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、主营业务收入 | 4 | 670,436,658.55 | 918,124,079.63 |
| 减：主营业务成本 | 4 | 584,512,357.52 | 799,255,839.16 |
| 主营业务税金及附加 | | 18,389,630.26 | 21,157,517.73 |
| 二、主营业务利润（亏损以“-”号填列） | | 67,534,670.77 | 97,710,722.74 |
| 加：其他业务利润（亏损以“-”号填列） | | 137,360.96 | 360,780.07 |
| 减：营业费用 | | 19,153,495.61 | 32,627,526.49 |
| 管理费用 | | 28,946,376.50 | 33,265,364.39 |
| 财务费用 | | -7,106,171.47 | 7,731,087.06 |
| 三、营业利润（损失以“-”号填列） | | 26,678,331.09 | 24,447,524.87 |
| 加：投资收益（损失以“-”号填列） | 5 | 13,275,252.68 | 21,008,057.91 |
| 补贴收入 | | 200,000.00 | |
| 营业外收入 | | 32,698.47 | 2,050.00 |
| 减：营业外支出 | | 14,487.81 | 1,161,328.08 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 40,171,794.43 | 44,296,304.70 |
| 减：所得税 | | 527,399.38 | |
| 减：少数股东损益（个别报表无此项） | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 39,644,395.05 | 44,296,304.70 |
| 加：年初未分配利润 | | 151,857,680.39 | 194,041,450.66 |
| 其他转入 | | | |
| 六、可供分配的利润 | | 191,502,075.44 | 238,337,755.36 |
| 减：提取法定盈余公积 | | | |
| 提取法定公益金 | | | |
| 提取职工奖励及福利基金 | | | |
| 提取储备基金 | | | |
| 提取企业发展基金 | | | |
| 利润归还投资 | | | |
| 七、可供投资者分配的利润 | | 191,502,075.44 | 238,337,755.36 |
| 减：应付优先股股利 | | | |
| 提取任意盈余公积 | | | |
| 应付普通股股利 | | 30,415,000.00 | 16,572,483.76 |
| 转作股本的普通股股利 | | | 66,290,000.00 |
| 八、未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列） | | 161,087,075.44 | 155,475,271.60 |

母公司现金流量表

| 项 目 | 附注 | 金 额 |
|----------------------------|----|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,064,878,064.08 |
| 收到的税费返还 | | 197,313.47 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 1,040,777.91 |
| 现金流入小计 | | 1,066,116,155.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 938,886,063.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 34,222,028.38 |
| 支付的各项税费 | | 42,486,640.79 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 38,674,189.58 |
| 现金流出小计 | | 1,054,268,922.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 11,847,233.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资所收到的现金 | | |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 390,650.40 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额 | | 200,000.00 |
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | | 11,481,642.70 |
| 现金流入小计 | | 12,072,293.10 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 80,746,342.28 |
| 投资所支付的现金 | | 30,000,000.00 |
| 支付的其他与投资活动有关的现金 | | 53,310,900.00 |
| 现金流出小计 | | 164,057,242.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -151,984,949.18 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资所收到的现金 | | |
| 借款所收到的现金 | | 425,385,220.00 |
| 收到的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 现金流入小计 | | 425,385,220.00 |
| 偿还债务所支付的现金 | | 175,385,220.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金 | | 30,693,111.83 |
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | | 176,108.07 |
| 现金流出小计 | | 206,254,439.90 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 219,130,780.10 |
| 四、汇率变动对现金的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 78,993,064.26 |

母公司现金流量表（续）

| 项 目 | 行次 | 金 额 |
|--------------------------|----|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动的现金流量： | | |
| 净利润 | | 44,296,304.70 |
| 加：少数股东损益（个别报表无此项） | | |
| 加：计提资产减值准备 | | -598,810.63 |
| 固定资产折旧 | | 11,549,557.61 |
| 无形资产摊销 | | 10,117.98 |
| 长期待摊费用摊销 | | 294,678.64 |
| 待摊费用的减少（减：增加） | | -2,898,069.07 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产（减：收益） | | 1,037,028.08 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 财务费用 | | 7,717,129.69 |
| 投资损失（减：收益） | | -21,008,057.91 |
| 预提费用的增加（减：减少） | | 2,192,696.99 |
| 递延税款贷项（减：借项） | | |
| 存货的减少（减：增加） | | -18,384,335.09 |
| 经营性应收项目的减少（减：增加） | | 12,589,766.45 |
| 经营性应付项目的增加（减：减少） | | -24,950,774.10 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 11,847,233.34 |
| 2、不涉及现金收支的投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入的固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净增加情况： | | |
| 现金的期末余额 | | 278,299,298.63 |
| 减：现金的期初余额 | | 199,306,234.37 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | | 78,993,064.26 |

资产减值准备明细表

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本 年 减 少 数 | | | 年末余额 |
|------------------|---------------|--------------|----------------|--------------|--------------|---------------|
| | | | 因资产价值 回升转回数 | 其他原因 转出数 | 合计 | |
| 一、坏帐准备合计 | 5,992,897.07 | 2,378,705.57 | | 1,941,586.74 | 1,941,586.74 | 6,430,015.90 |
| 其中：应收账款 | 4,513,434.10 | 1,928,398.10 | | 1,474,416.61 | 1,474,416.61 | 4,967,415.59 |
| 其他应收款 | 1,479,462.97 | 450,307.47 | | 467,170.13 | 467,170.13 | 1,462,600.31 |
| 二、短期投资跌价准备 合计 | | | | | | |
| 其中：股票投资 | | | | | | |
| 债券投资 | | | | | | |
| 三、存货跌价准备合计 | | | | | | |
| 其中：库存商品 | | | | | | |
| 原材料 | | | | | | |
| 四、长期投资减值准备 合计 | | | | | | |
| 其中：长期股权投资 | | | | | | |
| 长期债券投资 | | | | | | |
| 五、固定资产减值准备 合计 | 22,536,239.60 | | | | | 22,536,239.60 |
| 其中：房屋、建筑物 | 11,856,239.60 | | | | | 11,856,239.60 |
| 机器设备 | 10,680,000.00 | | | | | 10,680,000.00 |
| 六、无形资产减值准备 合计 | | | | | | |
| 其中：专利权 | | | | | | |
| 商标权 | | | | | | |
| 七、在建工程减值准备 | | | | | | |
| 八、委托贷款减值准备 | | | | | | |
| 九、总计 | 28,529,136.67 | 2,378,705.57 | | 1,941,586.74 | 1,941,586.74 | 28,966,255.50 |

补充资料：利润表附表

| 报告期利润 | 2005 年 1—6 月 | | | | 2004 年 1 - 6 月 | | | |
|---------------|--------------|-------|----------|------|----------------|-------|----------|------|
| | 净资产收益率 (%) | | 每股收益 (元) | | 净资产收益率 (%) | | 每股收益 (元) | |
| | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 | 全面摊薄 | 加权平均 |
| 主营业务利润 | 15.99 | 16.16 | 0.57 | 0.57 | 13.00 | 15.00 | 0.53 | 0.56 |
| 营业利润 | 4.04 | 4.08 | 0.14 | 0.14 | 3.00 | 3.00 | 0.11 | 0.12 |
| 净利润 | 3.11 | 3.15 | 0.11 | 0.11 | 3.00 | 3.00 | 0.12 | 0.13 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 3.21 | 3.24 | 0.11 | 0.11 | 3.00 | 3.00 | 0.12 | 0.12 |

第八节 备查文件目录

公司办公地点备置完整的备查文件，以供中国证监会、深交所、中国证监会北京证监局及有关主管部门及股东查询，备查文件包括：

- （一）载有公司董事长亲笔签名的半年度报告；
- （二）载有法定代表人、财务负责人、会计经办人员签名并盖章的会计报表。
- （三）报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

北京顺鑫农业股份有限公司

董事长签字：

二 五年八月十日