

上海金枫酒业股份有限公司

二〇〇九年度报告



Jinfeng Wine
金枫酒业

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员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。

公司全体董事出席董事会会议。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

公司负责人葛俊杰，主管会计工作、会计机构负责人（会计主管人员）潘珠声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

| | |
|----------------------|-----|
| 一、公司基本情况简介 | 1 |
| 二、会计数据和业务数据摘要 | 3 |
| 三、股本变动及股东情况 | 4 |
| 四、董事、监事和高级管理人员 | 6 |
| 五、公司治理结构 | 9 |
| 六、股东大会情况简介 | 12 |
| 七、董事会报告 | 13 |
| 八、监事会报告 | 21 |
| 九、重要事项 | 21 |
| 十、财务报告 | 27 |
| 十一、备查文件目录 | 108 |

一、 公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：上海金枫酒业股份有限公司
公司法定中文名称缩写：金枫酒业
公司英文名称：SHANGHAI JINFENG WINE COMPANY LIMITED
公司英文名称缩写：SJFW
- (二) 公司法定代表人：葛俊杰
- (三) 公司董事会秘书：张黎云
联系地址：上海市浦东新区张杨路 579 号（三鑫大厦内）
电话：（021）58352625 （021）50812727*8607
传真：（021）58352620
E-mail: lily@jinfengwine.com
公司证券事务代表：刘启超
联系地址：上海市浦东新区张杨路 579 号（三鑫大厦内）
电话：（021）58352625 （021）50812727*8607
传真：（021）58352620
E-mail: lqc@jinfengwine.com
- (四) 公司注册地址：上海市浦东新区张杨路 579 号（三鑫大厦内）
公司办公地址：上海市浦东新区张杨路 579 号（三鑫大厦内）
邮政编码：200120
公司国际互联网网址 www.jinfengwine.com
公司电子信箱：jfjy@jinfengwine.com
- (五) 公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司董事会办公室
- (六) 公司股票上市交易所：上海证券交易所
股票简称：金枫酒业
股票代码：600616
- (七) 其他有关资料
公司首次注册登记日期：1992 年 6 月 19 日
公司首次注册登记地点：上海市工商行政管理局
公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 4 月 24 日
公司变更注册登记地点：上海市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：3100001000779
公司税务登记号码：310044132203723
公司组织机构代码：13220372-3
公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
- (八) 公司历次工商注册变更情况：
1、1992 年 7 月 9 日，公司注册资金、经营范围变更；
2、1993 年 4 月 23 日，公司经营范围变更；
3、1993 年 8 月 7 日，公司经营范围变更；
4、1993 年 10 月 19 日，公司注册资金变更；

- 5、1994年8月4日，公司注册资金变更；
- 6、1995年7月5日，公司注册资金变更；
- 7、1996年4月2日，公司经营范围变更；
- 8、1998年4月16日，公司法定代表人变更，公司注册号变更为3100001000779；
- 9、1998年10月6日，公司法定代表人、注册资本变更；
- 10、1999年10月14日，公司经营范围变更；
- 11、2000年6月20日，企业地址、经营范围变更；
- 12、2000年11月28日，公司注册资金变更；
- 13、2001年5月28日，公司经营范围变更；
- 14、2001年7月31日，企业地址变更；
- 15、2001年9月18日，公司经营范围变更；
- 16、2002年5月29日，公司经营范围变更；
- 17、2002年12月16日，公司注册资金变更；
- 18、2004年6月22日，公司注册资金变更；
- 19、2004年11月3日，企业名称变更；
- 20、2006年7月27日，公司注册资金变更；
- 21、2008年5月14日，公司经营范围变更，公司注册号变更为310000000009865；
- 22、2008年9月12日，企业名称变更；
- 23、2009年4月24日，公司法定代表人变更。

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润 | 173,599,678.71 |
| 利润总额 | 183,199,553.84 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 145,767,932.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 138,614,964.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 176,043,083.87 |

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 |
|--|---------------|
| 非流动资产处置损益 | 2,264,651.59 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 10,424,027.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,088,803.46 |
| 所得税影响额 | -2,446,907.23 |
| 合计 | 7,152,967.90 |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2009 年 | 2008 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2007 年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 944,529,615.77 | 4,651,231,870.93 | -79.69 | 5,698,809,853.46 |
| 利润总额 | 183,199,553.84 | 254,258,263.54 | -27.95 | 317,780,892.82 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 145,767,932.50 | 207,640,785.48 | -29.80 | 180,054,010.45 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 138,614,964.60 | 145,804,712.79 | -4.93 | 174,940,140.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 176,043,083.87 | 172,618,123.56 | 1.98 | 237,882,289.60 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2007 年末 |
| 总资产 | 1,138,094,536.92 | 1,209,353,355.69 | -5.89 | 3,246,038,072.84 |
| 所有者权益（或股东权益） | 973,996,047.97 | 902,136,767.98 | 7.97 | 936,568,924.04 |

| 主要财务指标 | 2009 年 | 2008 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2007 年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益（元 / 股） | 0.40 | 0.57 | -29.80 | 0.49 |
| 稀释每股收益（元 / 股） | 0.40 | 0.57 | -29.80 | 0.49 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股） | 0.38 | 0.40 | -4.93 | 0.48 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 15.63 | 19.96 | -4.33 | 19.98 |

| | | | | |
|-------------------------|--------|--------|--------------------|--------|
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 14.87 | 14.01 | 0.86 | 19.41 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/股) | 0.48 | 0.47 | 1.98 | 0.65 |
| | 2009年末 | 2008年末 | 本期末比上年 同期末增减(%) | 2007年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 2.66 | 2.47 | 7.97 | 2.56 |

本期会计数据和财务指标同比增减变化原因:

2008年7月31日重大资产置换关联交易实施完毕之后,公司资产规模和产业结构发生了重大变化,确立了以黄酒为核心业务的酒业主业定位。由于本次置换属同一控制下的企业合并,根据《企业会计准则》的相关规定,上表中08年的相关数据同时包含了置入置出资产的经营业务,而本期数据为重组后的黄酒经营业务。

三、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、限售股份变动情况

报告期内,本公司无限售股份变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年,公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

(1) 报告期末股东总数为: 35,550 户

(2) 前十名股东持股情况

单位:股

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
|------------------------|------|---------|-------------|------------|-------------|------------|
| 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 | 国有法人 | 33.04 | 120,797,157 | 822,397 | 0 | 无 |
| 中国农业银行一中邮核心成长股票型证券投资基金 | 其他 | 4.59 | 16,766,507 | 16,766,507 | 0 | 未知 |
| 中国农业银行一中邮核心优选股票型证券投资基金 | 其他 | 4.05 | 14,818,752 | 14,818,752 | 0 | 未知 |

| | | | | | | |
|-------------------------------------|---------|------|-----------|------------|---|----|
| 中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金 | 其他 | 1.72 | 6,284,842 | 1,299,948 | 0 | 未知 |
| 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司 | 境内非国有法人 | 1.30 | 4,756,610 | 0 | 0 | 未知 |
| 上海商投创业投资有限公司 | 境内非国有法人 | 1.19 | 4,354,300 | 0 | 0 | 未知 |
| 中信证券股份有限公司 | 其他 | 1.09 | 3,999,776 | 3,999,776 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金 | 其他 | 0.90 | 3,299,975 | 3,299,975 | 0 | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 其他 | 0.82 | 3,006,938 | -3,132,893 | 0 | 未知 |
| 申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL | 其他 | 0.80 | 2,914,818 | 0 | 0 | 未知 |

上述 10 名股东中，上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司为上海市糖业烟酒（集团）有限公司控股子公司。

①报告期内，持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东仅为上海市糖业烟酒（集团）有限公司一家，该公司持有的国有法人股无质押、冻结情况。

②前 10 名股东中，代表国家持有股份的单位是上海市糖业烟酒（集团）有限公司。

③中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金、中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金为中邮创业基金管理有限公司管理；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。

（3）前十名无限售条件股东持股情况

| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | 股份种类 |
|-------------------------------------|---|--------|
| 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 120,797,157 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金 | 16,766,507 | 人民币普通股 |
| 中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金 | 14,818,752 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行—华宝兴业多策略增长证券投资基金 | 6,284,842 | 人民币普通股 |
| 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司 | 4,756,610 | 人民币普通股 |
| 上海商投创业投资有限公司 | 4,354,300 | 人民币普通股 |
| 中信证券股份有限公司 | 3,999,776 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金 | 3,299,975 | 人民币普通股 |
| 中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002 沪 | 3,006,938 | 人民币普通股 |
| 申银万国—汇丰—MERRILL LYNCH INTERNATIONAL | 2,914,818 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 前十名股东中，上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司为上海市糖业烟酒（集团）有限公司控股子公司；中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金、中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金为中邮创业基金管理有限公司管理；其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。 | |

2、控股股东及实际控制人情况

上海市糖业烟酒（集团）有限公司（以下简称烟糖集团）是一家具有 50 多年历史的大型国有企业集团，1992 年 8 月 14 日组建成立上海市糖业烟酒集团，1995 年，根据沪

国资协[1995]106号文，改名为上海市糖业烟酒（集团）有限公司。烟糖集团现有注册资本 32,114 万元，法定代表人葛俊杰，目前已确立了全国糖酒副食品行业的龙头地位和上海国有商业的领先地位，并形成以品牌代理、食品加工、零售连锁、物流配送为主力业态的产业格局。

2006 年 8 月，在上海市人民政府推动下，光明食品（集团）有限公司组建成立（以下简称光明集团）。本公司控股股东烟糖集团整体纳入光明集团。光明集团是一家以食品产业链为核心的现代都市产业集团，注册资本 34.3 亿元，由 4 家集团公司组建而成，拥有多家食品生产企业和 3000 多家零售门店，产业格局覆盖上游原料资源、中间生产加工、下游流通渠道。公司经营范围为：食品销售管理（非实物方式），国有资产的经营与管理，实业投资，农、林、牧、渔、水利及其服务业，国内商业批发零售（除专项规定），货物及技术进出口业务，产权经纪。由于光明集团拥有烟糖集团 100% 的股权，烟糖集团为本公司控股股东，因此光明集团对本公司拥有控制权。

公司实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

| 姓名 | 性别 | 年龄 | 职务 | 任期起止日期 | 年初持股数（股） | 年末持股数（股） | 股份增减数（股） | 变动原因 | 报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元) |
|-----|----|----|--------|---------------|----------|----------|----------|------|----------------------|
| 葛俊杰 | 男 | 50 | 董事长 | 2009.4-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 0 |
| 刘海波 | 男 | 55 | 副董事长 | 2007.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 48.1 |
| 汪建华 | 男 | 57 | 董事、总经理 | 2007.7-2010.6 | 272 | 272 | 0 | 无变动 | 64.9 |

| | | | | | | | | | |
|-----|---|----|--------------|----------------|-----|-----|---|-----|----------|
| 管一民 | 男 | 59 | 独立董事 | 2007.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 8 |
| 黄林芳 | 女 | 54 | 独立董事 | 2007.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 8 |
| 胡建绩 | 男 | 62 | 独立董事 | 2007.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 8 |
| 李远志 | 男 | 54 | 董事 | 2007.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 0 |
| 董鲁平 | 男 | 42 | 董事、副总经理、总工程师 | 2007.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 47.6 |
| 陈国芳 | 女 | 46 | 董事 | 2009.4-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 0 |
| 张健 | 男 | 50 | 监事长 | 2007.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 0 |
| 杜得志 | 男 | 55 | 监事 | 2007.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 29.9 |
| 车红英 | 女 | 45 | 监事 | 2007.7-2010.6 | 500 | 500 | 0 | 无变动 | 31.1 |
| 董耀 | 男 | 55 | 副总经理 | 2008.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 47.2 |
| 俞剑燊 | 男 | 35 | 总经理助理 | 2008.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 27.2 |
| 潘珠 | 女 | 48 | 总会计师 | 2007.10-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 32.3 |
| 张黎云 | 女 | 38 | 董事会秘书 | 2007.7-2010.6 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 27.2 |
| 吴顺宝 | 男 | 62 | 原董事长 | 2007.7-2009.3 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 0 |
| 陈励敏 | 男 | 60 | 原董事 | 2007.7-2009.3 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 0 |
| 俞剑鸣 | 男 | 54 | 原副总经理 | 2007.7-2009.4 | 0 | 0 | 0 | 无变动 | 6.08 (注) |

(注：俞剑鸣先生于 2009 年 4 月不再担任公司副总经理职务，该报酬为其 2009 年在任期间从公司领取的税前报酬。)

董事、监事在股东单位任职情况：

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起止日期 |
|-----|-----------------|-------------|---------------------------------|
| 葛俊杰 | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 董事长 总经理 | 2008.3-2010.9 2007.9-2010.9 |
| 李远志 | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 副总经理 | 2007.9-2010.9 |
| 张健 | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 财务总监 | 2007.9-2010.9 |
| 陈国芳 | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | 监事 稽核部经理 | 2007.9-2010.9 2009.1-2010.12 |

2、现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历及在除股东单位外的其它单位任职情况：

| 姓名 | 职务 | 主要工作经历 | 除股东单位外的其他单位任职情况 |
|-----|--------|---|--|
| 葛俊杰 | 董事长 | 历任上海市糖业烟酒（集团）有限公司总经理，现任公司董事长，上海市糖业烟酒（集团）有限公司董事长、总经理 | 光明食品（集团）有限公司副总裁，东方先导糖酒有限公司董事长，上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司董事长，上海市南浦食品有限公司董事长 |
| 刘海波 | 副董事长 | 现任公司副董事长、党委书记 | 上海万宏食品有限公司董事、山东省东方糖业有限公司董事 |
| 汪建华 | 董事、总经理 | 历任公司董事、副总经理，现任公司董事、总经理、党委副书记 | 无 |
| 管一民 | 独立董事 | 现任公司独立董事、上海国家会计学院副院长 | 上海国家会计学院副院长，兼任上海家化、中国海诚、复星医药独立董事 |

| | | | |
|-----|--------------|---|--|
| 黄林芳 | 独立董事 | 现任公司独立董事，上海财经大学副校长。 | 上海财经大学副校长，兼任上海九百、中路股份独立董事 |
| 胡建绩 | 独立董事 | 现任公司独立董事，复旦大学管理学院教授、博士生导师 | 复旦大学管理学院教授、博士生导师 |
| 李远志 | 董事 | 现任公司董事、上海市糖业烟酒（集团）有限公司副总经理 | 上海顺和通创业投资有限公司董事长，东方先导糖酒有限公司董事 |
| 董鲁平 | 董事、副总经理、总工程师 | 历任上海金枫酿酒有限公司副总经理，公司总工程师，现任公司董事、副总经理、总工程师 | 无 |
| 陈国芳 | 董事 | 现任公司监事，上海市糖业烟酒（集团）有限公司监事、稽核部经理 | 无 |
| 张健 | 监事长 | 现任公司监事长、上海市糖业烟酒（集团）有限公司财务总监 | 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司董事，东方先导糖酒有限公司监事会主席，上海市南浦食品有限公司董事 |
| 杜得志 | 监事 | 历任本公司纪委书记，现任公司监事、党委副书记、纪委书记 | 无 |
| 车红英 | 监事 | 现任公司监事、工会主席、党委办公室主任 | 无 |
| 董耀 | 副总经理 | 历任上海冠生园华光酿酒药业有限公司总经理，现任公司副总经理 | 无 |
| 俞剑燊 | 总经理助理 | 历任上海冠生园华光酿酒药业有限公司副总工程师兼质控部经理、副总工程师、总工程师。现任公司总经理助理 | 无 |
| 潘珠 | 总会计师 | 历任公司财务部副经理、经理，现任公司总会计师 | 无 |
| 张黎云 | 董事会秘书 | 现任公司董事会秘书、办公室副主任 | 无 |

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

在公司任职的董事、监事与高级管理人员的报酬，系根据公司制定的工资分配制度、董事会的核准意见确定的。

报告期内，董事与监事中的葛俊杰、李远志、陈国芳、张健均在股东单位领取报酬。

4、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2009年3月6日公司第六届董事会第十二次会议接受了董事长吴顺宝及董事陈励敏先生的辞呈，增补葛俊杰先生和陈国芳女士为公司董事，并于2009年4月2日提交公司第三十二次股东大会（2008年年会）审议通过，任期为2010年6月。当天下午召开的公司第六届董事会第十三次会议选举葛俊杰先生为公司董事长，因工作变动，俞剑鸣先生不再担任公司副总经理。

（二）公司员工情况

2009年末，公司在编员工1296人，其中：生产人员503人，销售人员175人，技术人员187人，财务人员22人，行政人员125人；具有大专文化以上程度的278人，具有中专（高中/职高/中技）文化程度的574人；具有初级职称的71人，具有中级职称的67人，具有高级职称的10人。

2009年末，公司在编离退休职工1056人，其中：需公司承担费用的离休职工12人，由此公司承担的津贴费用共计515,904元。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

1、公司治理情况介绍

公司自1992年上市以来按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及上海证券交易所等颁布的相关法律、法规及规章，不断完善法人治理结构，努力规范企业经营运作。公司董事会按照相关要求建立了包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《财务、会计管理内控制度》、《独立董事工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《控股股东行为规范条例》等在内的规范运作制度，完善了公司的制度体系。

（1）关于股东与股东大会

公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等的地位及权利，股东依法对公司的经营享有知情权和参与权；《公司章程》对股东大会的召开和表决、股东大会对董事会的授权原则、股东大会与董事会关于关联交易的回避制度等事项作明确的规定；公司能够严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规范意见》召集、召开股东大会。

（2）关于控股股东与上市公司

控股股东能够支持公司深化劳动、人事、分配制度改革，能够对公司及其他股东较好地履行诚信义务；控股股东能够严格遵循法律、法规和公司章程规定的条件和程序提名公司董事、监事候选人；公司的重大决策由股东大会和董事会依法作出。

（3）关于董事与董事会

公司董事会的选聘严格按照有关法律、法规及公司章程的规定履行相关程序；董事能够较好地履行其义务；董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；董事会能够较好地履行有关法律、法规和公司章程规定的职责；公司已按法定程序选举产生三名独立董事；董事会专门委员会运作正常，并有效推动了董事会决策的科学性。

（4）关于监事与监事会

公司监事的选聘程序严格按照有关法律、法规及公司章程的规定履行相关程序；监事能够较好地履行其义务；监事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求；监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督和检查。

（5）关于利益相关者

公司能够尊重银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权益，并积极与利益相关者进行各种有益的合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（6）关于信息披露与透明度

作为公众公司，公司充分理解持续信息披露是上市公司的责任。公司能够严格按照法律、法规和公司章程的规定，真实、准确、完整、及时地披露各类包括公司经营状况、公司治理结构情况、股东权益等相关信息，并保证所有股东有平等的机会和经济便捷的途径获得公司相关信息。公司指定董事会秘书负责信息披露事项，并对董事会秘书的工作予以积极地支持。

2、关于公司治理专项活动

自开展公司治理专项活动以来，公司于 2008 年度针对整改事项，着力加强董事会专门委员会的运作，积极推进经理层绩效评价体系的完善，及时修订相关治理细则及管理制度，特别是通过实施重大资产重组，消除了控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司与本公司之间黄酒业务的同业竞争，缩小本公司与关联企业的日常关联交易范围，降低关联交易额，优化了上市公司治理结构，有效促进上市公司运作质量的提升。

2009 年公司进一步贯彻落实治理专项活动精神，在实施深度整合的同时，通过不断加强董事会专门委员会的日常运作，持续改进整改中的问题。3 月份，董事会审计委员会与薪酬和考核委员会根据相关要求，分别完成了对公司 08 年度报告编制的过程监控以及对公司管理层 08 年度薪酬奖励方案与业绩考核完成情况的审核，进一步完善了经理层的考核激励机制以及独立董事在年报审计及信息披露等方面的专业作用和监督作用；4 月份，就公司董事调整，董事会提名委员会对候选董事资格及提名选聘程序进行了专题研究，并出具了提名意见；6 月份，董事会战略委员会就重组后公司黄酒产业中长期发展规划纲要进行了专题研讨，有效发挥了董事会专门委员会的专业职能。

根据《关于对上海金枫酒业股份有限公司进行专项检查的通知》（沪证监公司字[2009]158 号）的有关要求。公司 7 月份对 2008 年资产重组实施情况、各项承诺履行情况、2008 年年报披露及规范运作情况进行认真自查，并接受了上海证监局对本公司的现场专项检查。通过本次检查，进一步推动了公司法人治理和内部控制体系的完善，提升了规范运作水平。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自参加会议 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|------|---------------|
| 葛俊杰 | 否 | 6 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 刘海波 | 否 | 7 | 6 | 3 | 1 | 0 | 否 |
| 汪建华 | 否 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 管一民 | 是 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 黄林芳 | 是 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 胡建绩 | 是 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 李远志 | 否 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 董鲁平 | 否 | 7 | 7 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 陈国芳 | 否 | 6 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 |

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 7 |
| 其中：现场会议次数 | 4 |
| 通讯方式召开会议次数 | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等有关规定，公司制定了《独立董事工作细则》，明确了独立董事任职条件、独立性、提名选举更换程序、特别职权及独立意见等；2008年，为完善公司治理机制，进一步加强内部控制建设，夯实信息披露编制工作的基础，根据中国证监会的要求及《公司章程》的有关规定，特制定了《独立董事年报工作制度》，充分发挥独立董事在年报信息披露方面的监督作用。

根据相关法律法规的要求，公司独立董事认真履行对上市公司及全体股东的诚信与勤勉义务，在履行职责时，不受上市公司主要股东、实际控制人、或者其他与上市公司存在利害关系的单位或个人影响，努力维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害。自公司选聘独立董事以来，独立董事已在董事会审议有关关联交易、支付会计师事务所报酬、聘任高级管理人员等议案时出具相关的独立意见，为公司董事会科学、合理地作出决策奠定了基础。

公司独立董事作为董事会各专门委员会委员（主任委员），认真履行其职责，关注公司未来发展并对公司经营管理、规范运作等各方面工作提出多项建议，有效促进了董事会各项工作顺利开展。

（三）公司与控股股东“五分开”情况

公司与控股股东实行业务、人员、资产、机构、财务上的“五分开”，公司具有独立完整的业务及自主经营能力，具体情况如下：

1、在业务方面，公司业务独立于控股股东。建有完整的生产、经营体系，自主经营，自负盈亏。

2、在人员方面，公司的劳动、人事及工资等管理独立；总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取薪酬，并未在股东单位担任重要职务。

3、在资产方面，公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司所有的无形资产为本公司所有；公司的采购和销售系统由本公司独立拥有。

4、在机构方面，公司与控股股东未有混合经营、合署办公的情况，公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会、总经理按照有关法律、法规及《公司章程》独立自主地开展工作。

5、在财务方面，公司设立独立的财务部门，建立独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立在银行开户。

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

| | |
|------------------------|--|
| 内部控制建设的总体方案 | 内部控制总体上按照“完善组织、健全制度、执行检查、不断提高”的原则进行，围绕公司的发展战略，完善内部组织架构和管理责任制，建立良好的内部控制环境和行之有效的风险控制系统，健全交易授权、责任分工、财产保护等各项内部控制程序，努力构建运营规范化、管理科学化、监控制度化的内部控制体系。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况 | 以《企业内部控制制度基本规范》为指导，致力于酒业专业化发展，根据产业整合的需要，进一步梳理内控管理体系，推进风险控制管理体系建设，及时补充和完善内控管理制度，健全相关管理措施，强化内控监督检查，注重内控制度有效性，增强管理行为规范化与制度执行力，促进公司持续、健康发展。 |

| | |
|---------------------|---|
| | 公司充分结合行业特点和多年的管理经验,已在各个生产经营环节建立了适当的内部控制制度,构架了有利于制度运行的内部控制环境,本报告期内,内控体系运行有效,未发现内控设计或执行方面的重大缺陷。 |
| 内部控制检查监督部门的设置情况 | 公司董事会下设审计委员会,设置独立的内审机构——稽核部开展内控监督检查工作。 |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | 年内,通过对授权审批控制、预算执行控制、实物资产管理流程控制、成本管理控制、运营分析控制和绩效考评控制等多项控制活动的监督检查,开展内控自我评价工作,并全面梳理了部门职能定位和岗位职责,增补或修订完善了促销管理、薪酬考核管理、资金管理等多项管理制度。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | 公司董事会审计委员会每半年审查一次公司内部控制的自我评价情况,肯定了公司重组以来在内控制度体系建设上所取得的成绩,同时要求公司根据深度整合的需要,及时调整、补充和完善内部控制制度,强化制度的落实与执行,把内控体系建设推上一个新台阶。 |
| 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况 | 为更好地适应酒业重组后内控管理的需要,按照新的《企业会计准则》的要求,修订了相关的财务管理制度,增补、修订了《财务事权管理制度》、《贷款担保管理制度》、《资金管理制度》、《投资企业利润分配管理办法》、《负债承诺及或有事项管理制度》等。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 截止报告期末,公司未发现存在内部控制或执行方面的重大缺陷。公司将随着整合的深入推进以及战略发展的需要,不断完善健全现有的内部控制体系,并加强对制度执行情况的检查和监督。 |

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司结合董事会的年度工作计划、企业实现的经营业绩、工作的难易程度等因素,对高级管理人员的工作状况进行综合评价,并根据公司制订的工资分配制度、董事会薪酬与考核委员会的核准意见确定高级管理人员的报酬。

(六)公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 及公司网站 www.jinfengwine.com 上披露了内部控制的自我评价报告和履行社会责任的报告,公司审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《信息披露事务管理制度》,该制度中包含了针对定期报告和临时公告披露中存在重大差错的责任追究及处理措施。根据规定,公司任何部门或人员违反信息披露制度,导致公司信息披露违规,给公司造成严重影响或损失的,应对直接责任人给予批评、警告,直至解除其职务的处分,并且可以向其提出适当的赔偿要求。中国证监会、上交所等证券监管部门另有处分的可以合并处罚。

报告期内,公司未出现年报信息披露重大差错。

六、股东大会情况简介

公司于2009年4月2日召开第三十二次股东大会(2008年年会),决议公告刊登在2008年4月3日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

七、董事会报告

(一) 报告期内公司总体经营情况

2009年是金枫酒业完成酒业重组后第一个完整的工作年度，公司以“合力成金，平和致远”为企业发展理念，把握“发展、转型、整合、提升”的主题，聚焦酒业专业化发展，进一步深化整合，推进商业模式转型。

●做好品牌战略分析，明确“双品牌”运作战略思路，对核心品牌“石库门”、“和酒”作深入地分析，进行调性区隔。调整现有产品线，为产品结构优化升级提供保证

●有序开展生产资源整合，根据年度目标，公司技术中心加强配方调试，对和酒使用自酿基酒比例进行了滚动调整，至09年末，三年陈和酒自酿基酒比例达到90%以上，五年陈产品基酒使用比例也达到了60%—70%。随着基酒资源整合进度的加快以及统一采购运营，生产成本将得到有效降低，产品质量亦将得到有效控制。

●强化销售队伍建设和经销商管理，紧抓主流终端客户，构筑高端产品进入壁垒，巩固石库门和金色年华在高端餐饮市场的优势地位，完善与终端沟通的信息反馈体系。

●把握世博契机，09年，公司成为2010年上海世博会黄酒行业项目赞助商和特许商品供应商，为未来金枫酒业的品牌增值赢得了时机。公司专门制定了世博媒介推广计划和市场铺货计划。

●加大科研开发力度，围绕酿造技术、工艺改良、产品开发、节能减排、基础研究等开展科研项目研究，为企业后续发展储备能量。2009年公司获得了有机黄酒产品认证证书，检测中心获得了CNAS国家级实验室认可证书。

●抓紧落实10万吨黄酒技术改造项目，该项目于9月28日举行奠基仪式，按计划实施，工程建设全面开展，预计2010年8月底竣工。

1、经营业绩分析

报告期公司实现营业收入94,452.96万元，同比减少79.69%；实现营业利润17,359.97万元，同比减少28.40%；实现净利润14,576.79万元，同比减少29.80%。

会计数据发生重大变化的原因主要是2008年7月31日重大资产置换关联交易实施完毕之后，公司资产规模和产业结构发生了重大变化，确立了以黄酒为核心业务的酒业主业定位。由于本次置换属同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则》的相关规定，08年的相关数据同时包含了置入置出资产的经营业务，而本期数据为重组后的黄酒经营业务。

2、报告期内主营业务及其经营情况

公司主营业务范围为食品销售管理（非实物方式），酒，仓储货运，租赁（房屋、场地），市外经贸委批准的出口业务等。

(1) 主营业务分行业或分产品构成情况

单位：万元 币种：人民币

| 行业 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务利润率(%) | 主营业务收入比上年增减(%) | 主营业务成本比上年增减(%) | 主营业务利润率比上年增减(%) |
|--------|-----------|-----------|------------|----------------|----------------|-----------------|
| 主营业务收入 | 94,412.83 | 43,201.42 | 50.29 | -79.43 | -88.44 | 增加 32.79 个百分点 |

| | | | | | | |
|---------|-----------|-----------|-------|---------|---------|--------------|
| 其中：黄酒经营 | 93,580.75 | 42,472.17 | 50.63 | 0.60 | -3.36 | 增加 1.80 个百分点 |
| 食糖经营 | - | - | - | -100.00 | -100.00 | - |
| 食品销售及其他 | 832.08 | 729.25 | 11.25 | -99.73 | -99.73 | 增加 0.80 个百分点 |

2008 年公司主业定位、产业结构、资产规模发生重大变化，置出食品零售及品牌代理相关资产，出售糖业股权，因上述业务的影响，公司主营业务收入同比减少 79.43%。

(2) 主营业务分地区情况表

单位：万元 币种：人民币

| 地区 | 主营业务收入 | 主营业务收入比上年增减(%) |
|----|-----------|----------------|
| 上海 | 83,759.88 | -78.27 |
| 外埠 | 10,652.95 | -85.51 |
| 合计 | 94,412.83 | -79.43 |

08 年公司实施资产置换和股权转让，合并范围发生重大变化，减少了上海市南浦食品有限公司、上海第一食品连锁发展有限公司、上海鑫全顺食品有限公司、广西上上糖业有限公司 4 家合并单位，使报告期分地区主营业务收入发生了重大变化。

(3) 主要供应商、客户情况

单位：万元 币种：人民币

| | | | |
|---------------|-----------|-------------|-------|
| 前五名供应商采购金额合计 | 2,584.99 | 占采购总额比重 (%) | 0.86 |
| 前五名销售客户销售金额合计 | 36,246.30 | 占销售总额比重 (%) | 38.39 |

(4) 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 年末数 | 占总资产比重 (%) | 年初数 | 占总资产比重 (%) | 增减% |
|--------|------------|------------|------------|------------|----------|
| 应收款项 | 8,637.68 | 7.59 | 16,971.12 | 14.03 | -49.10 |
| 存货 | 43,840.25 | 38.52 | 42,155.26 | 34.86 | 4.00 |
| 长期股权投资 | 2,657.79 | 2.34 | 4,919.84 | 4.07 | -45.98 |
| 固定资产 | 32,860.08 | 28.87 | 36,290.31 | 30.01 | -9.45 |
| 在建工程 | 3,063.10 | 2.69 | 115.88 | 0.10 | 2,543.34 |
| 短期借款 | - | - | 13,000.00 | 10.75 | -100.00 |
| 总资产 | 113,809.45 | 100.00 | 120,935.34 | 100.00 | - |

报告期内公司资产构成同比发生了重大变动，主要原因是：

1、应收款项 8,637.68 万元，同比减少 8,333.44 万元，减幅 49.10%，主要是本期收到 08 年底股权转让款 9,099.27 万元。

2、长期股权投资 2,657.79 万元，同比减少 2,262.05 万元，减幅 45.98%，主要是报告期内公司清理非主业股权投资。

3、在建工程 3,063.10 万元，同比增加 2,947.22 万元，增幅 2,543.34%，主要是 10 万吨黄酒项目的投入。

4、短期借款同比减少 13,000.00 万元，减幅 100.00%，主要是归还银行贷款。

(5) 报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位：万元 币种：人民币

| 项 目 | 2009 年 | 2008 年 | 增减 | 增减幅度 (%) |
|------|-----------|-----------|------------|----------|
| 销售费用 | 17,166.25 | 41,302.58 | -24,136.33 | -58.44 |
| 管理费用 | 13,079.11 | 17,859.49 | -4,780.38 | -26.77 |
| 财务费用 | 80.29 | 3,936.86 | -3,856.57 | -97.96 |
| 所得税 | 3,698.16 | 5,739.09 | -2,040.93 | -35.56 |

08 年公司实施重大资产重组和股权转让，合并范围发生重大变化，报告期公司三项费用合计同比减少 32,773.28 万元，减幅 51.94%，所得税同比减少 2,040.93 万元，减幅 35.56%。

(6) 报告期公司现金流量构成情况、同比发生重大变动的情况及与报告期净利润存在重大差异的原因说明

单位：万元 币种：人民币

| 项 目 | 2009 年 | 2008 年 | 增减 | 增减幅度 (%) |
|---------------|------------|------------|------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 17,604.31 | 17,261.81 | 342.50 | 1.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 4,835.06 | -22,459.72 | 27,294.78 | 121.53 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -20,569.26 | -9,406.32 | -11,162.94 | -118.67 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 1,870.11 | -14,368.82 | 16,238.93 | 113.02 |

① 报告期公司现金流量的构成：

经营活动产生的现金净流入 17,604.31 万元，主要是销售收现速度提高，现金回笼速度加快。

投资活动产生的现金净流入 4,835.06 万元，主要是收回投资及投资收益现金流入 11,485.46 万元；固定资产投资现金流出 6,506.97 万元。

筹资活动产生的现金净流出 20,569.26 万元，主要是归还银行贷款现金流出 13,000 万元；偿付股利现金流出 7,313.69 万元。

② 08 年公司实施资产置换和股权转让，合并范围发生重大变化，减少了上海市南浦食品有限公司、上海第一食品连锁发展有限公司、上海鑫全顺食品有限公司、广西上上糖业有限公司 4 家合并单位，使本报告期现金流量较上年同比发生重大变动。

③ 报告期内公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润不存在重大差异。

(7) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 资产规模 | 净利润 |
|--------------|--------|---------|--------|-----------|----------|
| 上海石库门酿酒有限公司 | 黄酒生产销售 | 黄酒 | 11,800 | 81,634.84 | 5,341.68 |
| 上海华光酿酒药业有限公司 | 黄酒生产销售 | 黄酒 | 5,900 | 18,335.02 | 3,960.80 |

① 为加快主业发展，推进商业模式转型，公司在重组完成后全面实施资源整合。公司通过组建销售分公司，对石库门和华光两家全资子公司实行统一销售运营和市场维护，故此，石库门和华光两家公司的盈利模式均发生了变化，其单体财务报表数据与上年发生较大变化。

② 上海石库门酿酒有限公司系本公司全资子公司，其主营业务是黄酒生产与经营。该公司 2009 年主营业务收入 50,255.41 万元，同比减少 985.50 万元，主营业务利润 18,437.00 万元，同比减少 3,695.54 万元，净利润 5,341.68 万元，同比减少 3,339.52 万元。

③ 上海华光酿酒药业有限公司系本公司全资子公司，其主营业务是黄酒生产与经营。

该公司 2009 年主营业务收入 28,960.79 万元，同比减少 9,836.63 万元，主营业务利润 11,319.16 万元，同比减少 6,801.87 万元，净利润 3,960.80 万元，同比增加 1,278.12 万元。

3、公司主要的优势和存在的困难

(1) 主要优势

2009 年，公司在“合力成金，平和致远”的企业理念下，聚焦黄酒主业，推进资源整合，优化资源配置，强化资源优势，为企业持久发展奠定基础。

①提升品牌竞争力：公司的核心品牌——“石库门”与“和”酒均为中国名牌，“石库门”被认定为中国驰名商标。

②强化技术支撑力：公司拥有全国单体规模最大的黄酒生产基地，是行业内酿造技术最先进，实现全年酿造且产品合格率 100%的企业。公司拥有上海市黄酒企业技术中心，并以此为平台，整合基酒资源，推进集约化生产，积极创新酿造工艺，不断提升产品品质，推进产品更新。

③巩固销售管控力：以销售团队与渠道整合为基础，继续强化品牌培育和经销商管理，建立有效的监督机制，加强风险控制。

(2) 存在困难

以品牌为核心，不断提升内在价值，公司经过前一轮发展，已经基本确立了行业领先地位，“石库门”、“和”酒的重组更是增强了企业的核心竞争力，但是全国市场布局、产品结构调整以及新品推出等尚未取得明显进展。

(二) 公司未来发展展望

1、行业发展趋势及公司未来发展机遇

●与其他酒种相比较，黄酒所拥有的低度、营养、健康的功能优势正符合人们逐步增强的健康消费意识。

●由于黄酒的工艺特征是发酵酒，具有低酒度、低耗粮、高营养的特点，在国家“优质、低度、多品种、低消耗”的总体酿酒政策下，黄酒成为国家重点扶持酒种，我国《食品工业“十五”发展规划》指出“重点发展葡萄酒、水果酒，积极发展黄酒，稳步发展啤酒，控制白酒总量”；《食品工业“十一五”发展纲要》指出食品工业发展的基本原则一是自主创新、科技先导，二是培育品牌，做大做强。上述国家产业政策充分体现了对黄酒行业发展的支持。

●黄酒行业经过这一轮的发展，生产技术取得突破，生产规模逐步扩大，生产方式不断进步，并且随着“石库门”、“和”酒等品牌的创新发展，从根本上改变了黄酒行业的发展轨迹，同时推进了行业的重新洗牌。在黄酒行业从产品竞争向品牌竞争过度的进程中，非理性的恶性竞争日趋激烈。

●酒类经济和宏观经济具有相关性，随着宏观经济逐步转暖，“复苏”将成为国内外经济在 2010 年的主基调，扩大内需、提高消费比重和改善经济增长结构已经成为世界经济的长期主线之一，更已成为中国经济的战略性命题。在多项促消费政策的拉动下，居民收入回升，消费者信心恢复，中国居民消费已经逐步成为国内消费增长的重要动力。

●2010 年，世博会将在上海举行，世博会有望成为拉动消费的引擎。作为上海世博会黄酒行业项目赞助商和特许商品供应商，公司将迎来品牌与产品推广的良好机遇，这也是中国黄酒走向世界的巨大舞台。

2、新年度经营计划

在当前宏观环境和行业背景下，公司将认清形势与自身在行业中所处的地位和发展阶段，创新发展，聚焦 2010 年上海世博会，以市场为导向，以品牌为核心，以科技为依

托，加大相关投入，加快转变增长方式，打开产业发展新局面。

2010年，公司营业收入增长不低于10%，成本上升幅度不高于收入增长幅度。

3、主要工作思路

(1) 以世博会为平台，品牌拉动与渠道推动相结合，提升行业影响力，把握世博延续效应，积极推动上海以外市场的销售。

(2) 抓紧落实10万吨黄酒技术改造及基酒资源共享等重点项目，全面推进并深化以生产、销售为核心的资源整合。

(3) 进一步加大科技资源整合力度，不断完善黄酒企业技术中心建设，加强科技创新力度，确保可持续发展。

(4) 强化系统管理，构建后台支撑体系。加强财务审计、预算管理；健全知识产权管理体系，加强公司对食品安全的控制；加强对原辅料、原酒和产品的检测以及生产过程管理和成品监控；积极承担社会责任，继续深入开展节能减排工作研究，加大节能环保工作力度。

4、资金需求、使用计划及资金来源

新年度经营计划的实施所需流动资金来源为公司自有资金，向银行借款规模将控制在4亿元内。

5、风险因素和应对措施

●“石库门”与“和”酒通过对传统黄酒的加工工艺创新和口味改良，形成了海派黄酒，将黄酒行业消费结构拉向高端。但同时引发了以模仿和低价促销为主的非理性竞争，公司将加大科研开发力度，以差异化竞争策略，巩固市场地位与品牌影响力，通过新一轮技术创新提高竞争壁垒。

●地域性、季节性仍然是黄酒行业的局限，上海是公司核心市场，也是黄酒行业竞争的主要市场。作为行业领先企业，金枫酒业在做大市场规模的同时又要参与充分竞争，公司将以巩固上海市场，渗透周边市场，开辟新兴市场为原则，实施区域布局。

(三) 公司投资情况

为进一步聚焦黄酒产业，报告期内公司转让了部分与主业不相关的股权，报告期末投资总额25,890.29万元，比期初减少2,262.05万元，减幅8.04%。

报告期末公司投资单位如下：

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例(%) |
|----------------|----------|----------------|
| 上海石库门酿酒有限公司 | 黄酒生产经营 | 100.00 |
| 上海华光酿酒药业有限公司 | 黄酒生产经营 | 100.00 |
| 上海顺和通创业投资有限公司 | 投资经营管理 | 40.00 |
| 上海万宏食品有限公司 | 食品、乳制品销售 | 19.00 |
| 山东省东方糖业有限公司 | 食糖生产经营 | 14.00 |
| 上海长江经济联合发展有限公司 | 综合业务 | 0.07 |

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|------------|-----------|---|--------|
| 可行性研究报告、论证 | - | 已完成 | - |
| 初步设计方案讨论确定 | - | 已完成 | - |
| 初步设计、审批 | - | 已完成 | - |
| 地质钻探 | - | 已完成 | - |
| 施工图设计 | - | 已完成 | - |
| 土建 | 11,193.63 | 完成土建结构工程量 40%，支付工程进度款 2000 万元。 | - |
| 设备采购 | 3,613.44 | 根据项目进度，已对部分主要设备采购进入招标程序，对设备安装正在做前期准备工作。 | - |
| 安装工程 | 2,253.07 | 尚未进行 | - |
| 其他 | 6,487.11 | 已支付 3315 万元，其中土地批租款 2875 万元。 | - |
| 合计 | 23,547.25 | 5,315 | - |

公司 2009 年 3 月 6 日召开的第六届董事会第十二次会议通过了《关于投资年新增 10 万 KL 新型高品质黄酒技术改造配套项目（一期）的议案》。该项目按照计划有序推进。

（四）公司会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的原因及影响

本年无主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正。

（五）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

（1）公司于 2009 年 3 月 6 日召开第六届董事会第十二次会议，会议审议通过了以下议案：《公司二〇〇八年度董事会工作报告》、《公司二〇〇八年度总经理工作报告》、《公司二〇〇八年度财务报告》、《公司二〇〇八年度利润分配预案》、《公司二〇〇八年度报告及摘要》、《关于支付立信会计师事务所有限公司二〇〇八年度审计报酬的议案》、《上海金枫酒业股份有限公司 2008 年度社会责任报告》、《上海金枫酒业股份有限公司 2008 年度内部控制自我评估报告》、《关于提请股东大会授权董事会决定公司二〇〇九年日常持续性关联交易的议案》、《关于公司二〇〇九年度向银行申请贷款额度的议案》、《关于续聘上海立信会计师事务所有限公司为公司审计机构并授权董事会决定其报酬的议案》、《关于投资年新增 10 万 KL 新型高品质黄酒技术改造配套项目（一期）的议案》、《关于增补公司董事的议案》、《关于召开公司第三十二次股东大会（2008 年年会）的议案》。（关于本次会议的决议公告刊登在 2009 年 3 月 10 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）

（2）公司于 2009 年 4 月 2 日召开第六届董事会第十三次会议，会议审议通过了以下议案：《关于选举公司董事长的议案》、《关于公司高级管理人员变动的议案》。（关于本次会议的决议公告刊登在 2009 年 4 月 3 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）

（3）公司于 2009 年 4 月 24 日召开第六届董事会第十四次会议，会议审议通过了《上海金枫酒业股份有限公司 2009 年第一季度报告》。（公司 2009 年第一季度报告刊登于 2009 年 4 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）

（4）公司于 2009 年 6 月 18 日召开第六届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于转让上海顺联通创业投资有限公司股权的议案》。（关于本次会议的决议公告刊登在

2009年6月20日的《上海证券报》、《中国证券报》上)

(5)公司于2009年8月14日召开第六届董事会第十六次会议,会议审议通过了以下议案:《公司二〇〇九年半年度报告及摘要》、《上海金枫酒业股份有限公司2009年上半年内部控制自我评估报告》。(关于本次会议的决议公告刊登在2009年8月18日的《上海证券报》、《中国证券报》上)

(6)公司于2009年9月24日召开第六届董事会第十七次会议,会议审议通过了《关于上海石库门酿酒有限公司与中国海诚工程科技股份有限公司及上海勘测设计研究院签署〈年新增10万kL新型高品质黄酒技术改造配套项目(一期)设计、勘察、施工总承包合同〉的议案》。(关于本次会议的决议公告刊登在2009年9月25日的《上海证券报》、《中国证券报》上)

(7)公司于2009年10月29日召开第六届董事会第十八次会议,会议审议通过了《上海金枫酒业股份有限公司2009年第三季度报告》。(公司2009年第三季度报告刊登在2009年10月31日的《上海证券报》、《中国证券报》上)

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1)2009年末公司无银行贷款余额。

(2)公司与实际控制人光明食品(集团)有限公司及其子公司、发生的持续性关联交易的情况详见本报告九/(五)/1、与日常经营相关的关联交易。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司已根据相关规定制定了《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》,分别对审计委员会人员结构、职责权限、决策程序、议事规则以及审计委员会在年报工作中的履职与监督重点、工作程序等作了详尽的阐述和规定。

2009年公司董事会审计委员会按照董事会所赋予的职责和权限,围绕内部控制自我评估、定期财务会计报表的审核、内外部审计事项的沟通等开展了多项工作,现报告如下:

(1) 关注整合进展, 监督体系建设

一年来,审计委员会积极关注公司整合进度和与之相应的内控体系建设情况,分别于2009年4月和8月召开专题会议,了解了公司重组以来对各项制度的修订、对接与实施情况,并开展半年一度的内部控制自我评估。审计委员会肯定了公司在内审工作与制度建设上取得的成绩,要求公司在推进整合工作的同时,各个经营环节要全面参与内控体系建设。在制度执行中,针对目前生产基地分散的现状尤其要加强对仓储物流环节的控制,加快信息化管理进程,为下一步生产资源深度整合打好基础。

(2) 强化报表分析, 掌握业绩动态

审计委员会在董事会审议定期报告前召开会议,对公司财务报表进行事前审核,听取公司财务负责人对公司报告期财务状况和经营成果的汇报,尤其了解公司重组后,在现行模式下核心产业相关财务数据和财务指标的对比以及与竞争对手的对标分析,深入掌握公司经营业绩,并对对外披露的财务报告及相关财务信息的真实性作出客观评议,形成意见向董事会报告。

(3) 落实年报工作规程, 提高信息披露质量

根据《金枫酒业董事会审计委员会年报工作规程》,审计委员会继续加强对公司2009年年报编制的过程监控。

审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表,同意将2009年度未经审计的财务报表提交外部审计机构立信会计师事务所有限公司审计,并确定了本年度财务报告审计工作的时间安排。年审注册会计师进场后,审计委员会不断加强与

年审注册会计师的沟通，并通过各种方式督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告。

2010年2月20日，审计委员会与年审注册会计师就审计过程中的一些问题进行了现场沟通。对年审注册会计师出具的初步审计意见进行了交流，并再次审阅了公司财务会计报表，一致认为公司财务会计报表真实、准确、完整地反映了公司的整体情况，并要求年审注册会计师按本次会议精神及时完成公司年度审计报告。

2010年3月13日，审计委员在董事会审议年度报告前再次召开专题会议，审议通过了《立信会计师事务所有限公司从事2009年度公司审计工作的总结报告》、《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司审计机构的议案》，并再次审阅了公司2009年度财务会计报表，认为公司即将对外披露的2009年度的财务会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面真实公允地反映了公司2009年度的经营成果和2009年12月31日的财务状况。同意将上述两项议案与2009年度财务报表一起提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2009年公司董事会薪酬与考核委员会在公司深度整合的背景下，不断推进企业绩效评价体系的优化与完善，科学分析评价企业经营情况和管理层薪酬水平与结构，为企业下一轮创新发展提出了一系列激励措施设想。

继2009年3月制定2009年管理层考核激励办法后，薪酬与考核委员会始终关注公司阶段性经营动态，通过书面材料、现场会议、电话沟通等方式了解公司资源整合与产业发展情况。2010年2月，薪酬与考核委员会召开专题会议，听取了公司2009年经营情况汇报，就年初制定的业绩指标与结构指标的完成情况，确定了2009年度管理层激励总额。同时希望公司今后对管理层的考核要逐步从单纯的年度绩效考核过度到集结构、品牌、市场等因素为一体的综合体系考核，要从战略规划和公司价值上去谋划整个考核体系，要进一步加强股权激励的研究。

2010年3月，在董事会审议2009年度报告前夕，薪酬与考核委员会又召开会议，对公司董事、监事和高级管理人员2009年度的薪酬披露情况进行了审核，认为公司董事、监事和高级管理人员2009年度勤勉尽责，为公司整合与发展做出了贡献，全年激励总额符合年度考核目标，相关人员薪酬发放符合公司相关薪酬制度，披露的薪酬与实际发放相符。会上，还初步拟定了2010年管理层考核激励办法。

（六）利润分配或资本公积金转增预案

经立信会计师事务所有限公司审计，2009年度公司实现归属于上市公司股东的净利润145,767,932.50元，按照《公司法》和《公司章程》的规定，提取法定盈余公积12,908,969.31元，加年初未分配利润496,542,990.98元，减2009年5月实施2008年的利润分配方案分配股利73,111,915.40元，年末上市公司可供分配的利润556,290,038.77元。

根据公司第六届董事会第二十次会议决议，以2009年12月31日总股本365,559,577股为基数，每10股派发红股2股，合计分配股利73,111,915元，剩余未分配利润结转下年度。

2009年度不进行资本公积转增股本。

以上利润分配预案，须经股东大会审议通过。

(七) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

| 本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因 | 未用于分红的资金留存公司的用途 |
|--|--|
| 1、公司历年注重投资者回报，2006、2007、2008 年内以现金方式累计分配的利润占最近三年实现的年均可分配利润的 74.13%，符合公司章程中关于现金分红政策的规定； 2、建设中的 10 万 KL 新型高品质黄酒技术改造配套项目存在资金需求； 3、2010 年公司面临良好的发展机遇期，公司将加大科技投入，加快技术创新和产品研发，促进科技成果转化；加大市场投入，强化黄酒文化和企业品牌传播，促进销售，推进区域市场调整。 | 1、10 万 KL 新型高品质黄酒技术改造配套项目建设； 2、用于科研开发和市场投入。 |

(八) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额 (含税) | 分红年度合并报表中归属于 母公司所有者的净利润 | 占合并报表中归属于母公司 所有者的净利润的比率(%) |
|--------|-----------------|----------------------------|-------------------------------|
| 2006 年 | 6,214.51 | 15,971.13 | 38.91 |
| 2007 年 | 0 | 18,005.40 | 0 |
| 2008 年 | 7,311.19 | 20,764.08 | 35.21 |

公司连续三年内以现金方式累计分配的利润合计为 13,525.70 万元，占最近三年实现的年均可分配利润 18,246.87 万元的 74.13%，符合公司章程中关于现金分红政策的规定。

(九) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司认真贯彻中国证监会（2008）48 号公告的有关精神：“在年报工作中，对于无法法律法规依据的外部单位年度统计报表等报送要求，上市公司拒绝报送相关数据。依据法律法规的要求应当报送的，公司将报送的外部单位相关人员作为内幕知情人登记在案备查。”公司于 2009 年 1 月以书面形式向控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司发出了《关于加强对上市公司外部信息使用人的管理的函》，提醒大股东遵照规定执行。

报告期内，公司未向外部单位报送年报相关数据，未发生因外部单位或个人及其工作人员保密不当致使公司未公开的重大信息被泄露的现象。

(十) 其他披露事项

公司选择《上海证券报》、《中国证券报》为指定信息披露报刊。

八、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司第六届监事会第八次会议于 2009 年 3 月 6 日召开，会议审议通过了《公司二〇〇八年度监事会工作报告》、《公司二〇〇八年度报告及摘要》、《公司二〇〇八年度社会责任报告》。（关于本次会议的决议公告刊登在 2008 年 3 月 10 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）

2、公司第六届监事会第九次会议于 2009 年 4 月 24 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司二〇〇九年第一季度报告》。

3、公司第六届监事会第十次会议于 2009 年 8 月 14 日召开，会议审议通过了《公司二〇〇九年半年度报告及摘要》

4、公司第六届监事会第十一次会议于 2009 年 10 月 29 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司二〇〇九年第三季度报告》。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

1、公司依法运作情况：报告期内，公司严格依照章程及内部控制制度依法运作，董事会专门委员会不断加强其职能，为董事会决策提供支持。董事会、总经理及其他高级管理人员在执行职务时未发现违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

2、检查公司财务的情况：报告期内，监事会定期检查公司财务状况和资产状况。经立信会计师事务所有限公司审计的公司财务报告能真实反映公司的财务状况和经营成果。

3、报告期内，公司无募集资金使用情况。

4、报告期内，公司将所持有的上海顺联通创业投资有限公司 46% 的股权转让给控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司，本交易以具有证券从业资格的评估机构提供的资产评估价格为基础确定交易价格，并经上海联合产权交易所履行挂牌程序后进行，符合公平的市场原则，未损害公司及中小股东利益。

5、报告期内，公司根据股东大会授权与实际控制人光明食品（集团）有限公司及其子公司进行持续性购销关联交易无内幕交易及损害部分股东权益或损害上市公司利益的情形。公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司与中国海诚工程科技股份有限公司及上海勘测设计研究院签署《年新增 10 万 kL 新型高品质黄酒技术改造配套项目（一期）设计、勘察、施工总承包合同》系履行了规范的公开招标程序，属公司日常经营活动中的常规性业务行为，该关联交易且定价公允合理，不存在损害公司及中小股东利益的行为。

九、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

2009年6月18日公司第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于转让上海顺联通创业投资有限公司股权的议案》。为进一步聚焦黄酒主业，深入推进公司专业化发展，本公司通过在上海联合产权交易所履行挂牌程序后将所持有的上海顺联通创业投资有限公司46%的股权转让给意向受让人——控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司，交易金额为挂牌价格人民币22,827,237.88元，本次交易构成关联交易。（该事项已于2009年6月20日刊登在《上海证券报》、《中国证券报》上）

该转让标的股权已于2009年6月26日完成产权交割。截止报告日，上海市糖业烟酒（集团）有限公司已在协议规定期限内支付了全部股权转让款。报告期内，本次转让在财务上减少母公司长期投资，在经营上通过投资结构的优化，集中优势资源，加快推进黄酒主业的发展，提升公司核心竞争力。

上海顺联通创业投资有限公司2009年初起至出售日为本公司贡献净利润10.47万元，本次转让产生的损益为4.96万元，为本公司贡献的净利润占上市公司净利润的比例为0.03%。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

(1) 购买商品、接受劳务的重大关联交易

本期采购货物关联交易发生额 2,259.50 万元，其中重大关联交易事项如下：

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|------------|--------|----------|--------|---------------|----------|
| 上海翰丰谷物有限公司 | 糯米、粳米 | 市场价 | 981.27 | 9.60 | 付汇 |
| 上海海丰米业有限公司 | 糯米、粳米 | 市场价 | 447.38 | 4.38 | 付汇 |
| 上海隆樽酿酒有限公司 | 洋酒和果露酒 | 市场价 | 672.28 | 100 | 付汇 |

(2) 销售商品、提供劳务的重大关联交易

本期销售货物关联交易发生额 14,710.21 万元，其中重大关联交易事项如下：

单位：万元 币种：人民币

| 关联交易方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式 |
|----------------|--------|----------|----------|---------------|----------|
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 黄酒 | 市场价 | 7,267.02 | 7.77 | 付汇 |
| 上海伍缘现代杂货有限公司 | 黄酒 | 市场价 | 3,201.07 | 3.42 | 付汇 |
| 农工商超市（集团）有限公司 | 黄酒 | 市场价 | 3,165.11 | 3.38 | 付汇 |

2、资产、股权转让的重大关联交易

单位：万元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 转让资产的账面价值 | 转让资产的评估价值 | 转让价格 | 转让价格与账面价值或评估价值差异较大 | 关联交易结算方式 | 转让资产获得的收益 |
|-----|------|--------|--------|----------|-----------|-----------|------|--------------------|----------|-----------|
|-----|------|--------|--------|----------|-----------|-----------|------|--------------------|----------|-----------|

| | | | | | | | | | | |
|-----------------|---------|------|----------------------|-----|----------|----------|----------|-----|----|------|
| | | | | | | | | 的原因 | | |
| 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 | 控 股 股 东 | 股权转让 | 上海顺联通创业投资有限公司 46%的股权 | 评估价 | 2,275.89 | 2,282.72 | 2,282.72 | - | 付汇 | 4.96 |

(六) 托管、承包、租赁情况

- 1、本年度公司无托管事项；
- 2、本年度公司无承包事项；
- 3、本年度公司无租赁事项；

(七) 担保情况

本年度公司无担保事项

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(1) 资产置换时所作承诺及履行情况：

A、烟糖集团对上海冠生园华光酿酒药业有限公司（以下简称华光酿酒）生产场地风险出具的承诺

华光酿酒及其子公司上海冠生园和酒有限公司（以下简称和酒公司）目前使用的生产经营用地均为集体土地。根据《中华人民共和国土地管理法》第六十三条规定：“农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设；但是，符合土地利用总体规划并依法取得建设用地的企业，因破产、兼并等情形致使土地使用权依法发生转移的除外。”虽然华光酿酒及和酒公司的生产经营用地为集体土地，但华光酿酒及和酒公司已在该处集体土地上开展生产经营活动多年，未曾因土地使用问题而遭受任何处罚。

针对上述使用集体土地的问题，为了避免华光酿酒及和酒公司注入金枫酒业后因使用集体土地作为生产经营场地而遭受的损失，烟糖集团承诺其将承担华光酿酒及和酒公司使用集体土地作为生产经营场地而可能遭受的损失。承诺的内容具体为：

在本次资产置换实施完成、华光酿酒置入金枫酒业后：

①在华光酿酒及和酒公司使用前述经营场地时，若华光酿酒及和酒公司因生产经营使用集体土地而遭受损失的，烟糖集团将承担因使用集体土地而导致华光酿酒及和酒公司发生的所有损失；

②若华光酿酒及和酒公司不再使用前述经营场地，烟糖集团承诺将基于华光酿酒及和酒公司本次置入金枫酒业时其在前述经营场地上的建筑物（以下简称“原有建筑物”）评估值人民币 40,003,162.47 元，向华光酿酒及和酒公司补偿等额于前述原有建筑物评估值人民币 40,003,162.47 元的现金；若华光酿酒及和酒公司在使用前述经营场地期间对前述经营场地上原有建筑物进行修理而增加其价值的，或者在前述经营场地上新建建筑物的，烟糖集团承诺亦补偿前述修理或新建所发生的成本、费用。

③若华光酿酒及和酒公司需要搬迁，烟糖集团承诺将承担华光酿酒及和酒公司因搬

迁产生的搬迁费用和经营损失。

履行情况：截止报告期末，未发生上述状况。

B、冠生园（集团）有限公司关于海外注册商标的承诺

冠生园（集团）有限公司承诺：其将尽快向华光酿酒转让前述海外注册商标，且不向华光酿酒收取任何费用，并同意华光酿酒及其子公司和酒公司在转让完成前无偿使用前述海外注册商标。

履行情况：截止报告期末，冠生园（集团）有限公司已向华光酿酒转让 15 项海外注册商标、2 项外观设计专利申请权，另有 7 项海外注册商标尚在转让过程中。

C、烟糖集团关于华光酿酒 2008—2010 年盈利预测的承诺

评估预测华光酿酒 2008-2010 年净利润分别为 4102 万元、4415 万元、4549 万元，大股东烟糖集团对华光酿酒的盈利有充分信心，并承诺 2008-2010 年实际净利润如果达不到上述净利润预测，不足部分由其以现金补足。

履行情况：至 2009 年 12 月 31 日，华光酿酒完成全年销售计划，经模拟计算并经立信会计师事务所有限公司审核，华光酿酒 2009 年实现净利润合计 6,937.37 万元，达到盈利预测目标，立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2010）第 21150 号专项审核报告。

公司于 2008 年实施了重大资产置换关联交易，上海华光酿酒药业有限公司（以下简称华光公司）成为金枫酒业全资子公司，为了进一步优化资源配置，降低生产成本和各类支出，并且有效发挥集约、协同效应，提高企业运行质量和效率，推进商业模式转型，加快体现整合效应，金枫酒业在重组实施完毕后即对黄酒产业展开全面整合：一是对销售团队、销售渠道、市场网络、广告宣传等资源进行整合，组建了销售分公司，对公司全资子公司华光公司和石库门公司实行统一销售运营和市场维护，系统研究并调整产品策略与市场策略，改变原先各自为营的营销模式；二是对生产资源进行整合，转移部分“和酒”产品生产流水线至石库门酿酒基地，统一使用基酒资源；三是对科技资源进行整合，作为上海市黄酒企业技术中心，公司在产业整合的过程中结合华光公司和石库门公司现有技术科研资源，专门成立了产品研发和市场运营部门，统一了新产品的研发和市场营销策划。

随着整合的进一步深化，生产销售模式的转变使华光公司的盈利模式也发生了重大变化，其财务报表仅反映了制造业利润，产品在销售环节中产生的商业利润体现在销售分公司，根据华光公司 2009 年度财务报表显示，其实现净利润为 3,960.8 万元，为正确反映华光公司的盈利状况，假设华光公司销售模式仍按资产置换前的方式独立运行（与评估预测依据一致），将增加净利润 2,976.57 万元，2009 年合并实现净利润达到 6,937.37 万元。

（2）其他对公司中小股东所作承诺及履行情况

A、为进一步促进金枫酒业持续健康发展，烟糖集团就持有的金枫酒业有限售条件流通股延长持股锁定期事宜承诺如下：自解禁之日（2008 年 11 月 24 日）起，自愿延长所持有金枫酒业 115,985,500 股可上市流通股份的锁定期至 2011 年 11 月 24 日，并承诺在 2011 年 11 月 24 日前不通过二级市场减持上述股份。

B、自 2008 年 9 月 3 日至 2009 年 9 月 2 日，烟糖集团累积增持本公司股份 4,811,657 股，占本公司股份总数的 1.32%。其中，通过二级市场买入方式增持本公司股份 4,534,559 股，承继其歇业控股子公司上海白玉兰酒家所持有的本公司无限售流通股股份 277,098 股。增持后烟糖集团持有本公司的股份数量为 120,797,157 股，占本公司股份总数的 33.04%。

2008 年 9 月 3 日，烟糖集团曾承诺在 1 年内通过二级市场以不超过 18 元人民币的价

格增持本公司不超过 2%的股票，并在增持期间及法定期限内不减持其所持有的本公司股份。一年来，烟糖集团严格履行其承诺，截止 2009 年 9 月 2 日，烟糖集团本次增持公司股份计划已实施完毕。

履行情况：截止报告期末，烟糖集团严格履行其所做的锁定期承诺。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

2009 年 3 月 6 日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司审计机构并授权董事会决定其报酬的议案》。2009 年 4 月 2 日，公司第三十二次股东大会（2008 年年会）审议通过了该议案。据此，报告期内，公司聘请立信会计师事务所有限公司为公司审计机构，并由董事会决定其报酬事宜。

2010 年 3 月 14 日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于支付立信会计师事务所有限公司 2009 年度审计报酬的议案》，独立董事管一民先生、黄林芳女士、胡建绩亦出具了同意该议案的书面意见[金枫酒业独立董事意见（2010）第 2 号]，认为第六届董事会第二十次会议审议《关于支付立信会计师事务所有限公司 2009 年度审计报酬的议案》的程序及内容符合国家法律法规和公司章程的规定。

支付立信会计师事务所有限公司报酬的具体情况如下：

| 2009 年度审计费 | 2008 年度审计费 |
|--------------------------------|--------------------------------|
| 60.5 万元，其中：差旅费 0.5 万元，其他费用未发生。 | 70.5 万元，其中：差旅费 0.5 万元，其他费用未发生。 |

上述支付的报酬，已得到立信会计师事务所有限公司的认可。该审计机构已连续为公司提供审计服务 9 年。

根据《关于证券期货审计业务签字注册会计师定期轮换的规定》，公司 2009 年度审计报告的签字注册会计师为孙冰和郑斌。

（十二）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

（十三）其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

（十四）信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|---|--------------------------------|-----------------|--|
| 上海金枫酒业股份有限公司第六届董事会第十二次会议决议公告 | 《上海证券报》C20 版、 《中国证券报》D031 版 | 2009 年 3 月 10 日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 上海金枫酒业股份有限公司第六届监事会第八次会议决议公告 | 《上海证券报》C20 版、 《中国证券报》D031 版 | 2009 年 3 月 10 日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 关于上海金枫酒业股份有限公司 2009 年日常持续性关联交易的公告 | 《上海证券报》C20 版、 《中国证券报》D031 版 | 2009 年 3 月 10 日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 关于上海石库门酿酒有限公司投资年新增 10 万 KL 新型高品质黄酒技术改造配套项目（一期）的公告 | 《上海证券报》C20 版、 《中国证券报》D031 版 | 2009 年 3 月 10 日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|---|------------------------------|-------------|--|
| 上海金枫酒业股份有限公司关于召开第三十三次股东大会（2008年年会）的公告 | 《上海证券报》C20版、 《中国证券报》D031版 | 2009年3月10日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 上海金枫酒业股份有限公司第三十二次股东大会（2008年年会）决议公告 | 《上海证券报》C7版、 《中国证券报》B07版 | 2009年4月3日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 上海金枫酒业股份有限公司第六届董事会第十三次会议决议公告 | 《上海证券报》C7版、 《中国证券报》B07版 | 2009年4月3日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 关于控股股东承继其歇业控股子公司所持本公司股份的公告 | 《上海证券报》113版、 《中国证券报》C002版 | 2009年4月18日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 上海金枫酒业股份有限公司2008年利润分配实施公告 | 《上海证券报》C4版、 《中国证券报》B03版 | 2009年5月15日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 关于台湾烟酒股份有限公司签订战略合作协议的提示性公告 | 《上海证券报》C10版、 《中国证券报》C20版 | 2009年5月22日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 关于与台湾烟酒股份有限公司签订战略合作意向的公告 | 《上海证券报》C10版、 《中国证券报》B05版 | 2009年5月27日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 上海金枫酒业股份有限公司第六届董事会第十五次会议决议公告 | 《上海证券报》23版、 《中国证券报》C010版 | 2009年6月20日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 上海金枫酒业股份有限公司关于转让上海顺联通创业投资有限公司股权的关联交易公告 | 《上海证券报》23版、 《中国证券报》C010版 | 2009年6月20日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 上海金枫酒业股份有限公司第六届董事会第十六次会议决议公告 | 《上海证券报》C62版、 《中国证券报》D030版 | 2009年8月18日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 关于控股股东增持公司股份实施情况的公告 | 《上海证券报》B21版、 《中国证券报》D002版 | 2009年9月4日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 上海金枫酒业股份有限公司第六届董事会第十七次会议决议公告 | 《上海证券报》B13版、 《中国证券报》C07版 | 2009年9月25日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |
| 关于中国证监会核准豁免控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司要约收购本公司股份义务的提示性公告 | 《上海证券报》B1版、 《中国证券报》B06版 | 2009年12月23日 | 上海证券交易所 http://www.sse.com.cn |

（十五）报告期内，公司无其他应披露未披露事项

十、财务报告

审计报告：

审计报告

信会师报字（2010）第 10455 号

上海金枫酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海金枫酒业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2009 年度的利润表和合并利润表、2009 年度的现金流量表和合并现金流量表、2009 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公

允反映了贵公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

孙 冰

郑 斌

中 国 · 上 海

二〇一〇年三月十四日

上海金枫酒业股份有限公司
 资产负债表
 2009年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注十一 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 161,709,771.04 | 130,264,998.85 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (一) | 51,334,025.67 | 30,049,482.43 |
| 预付款项 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (二) | 191,121,222.00 | 141,773,618.30 |
| 存货 | | 118,701.46 | 116,594.19 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 404,283,720.17 | 302,204,693.77 |
| 非流动资产: | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (三) | 258,902,854.77 | 281,523,322.60 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,696,985.58 | 4,035,426.97 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 12,782,454.74 | 13,095,782.66 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 731,749.00 | 836,281.00 |
| 递延所得税资产 | | 5,467.00 | 4,473.00 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 275,119,511.09 | 299,495,286.23 |
| 资产总计 | | 679,403,231.26 | 601,699,980.00 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
 资产负债表（续）
 2009年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注十一 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 91,939,169.42 | 98,356,234.08 |
| 预收款项 | | 3,604,289.21 | 7,036,029.08 |
| 应付职工薪酬 | | 6,086,201.18 | 1,226,428.33 |
| 应交税费 | | 11,114,270.45 | 16,656,669.62 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 673,581.60 | 698,597.24 |
| 其他应付款 | | 36,408,406.08 | 4,126,486.07 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 149,825,917.94 | 128,100,444.42 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 149,825,917.94 | 128,100,444.42 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 365,559,577.00 | 365,559,577.00 |
| 资本公积 | | 1,705,441.88 | 1,705,441.88 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 23,542,420.98 | 10,633,451.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 138,769,873.46 | 95,701,065.03 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 529,577,313.32 | 473,599,535.58 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 679,403,231.26 | 601,699,980.00 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并资产负债表
2009年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 资 产 | 附注五 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|------|-------------------------|-------------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (一) | 209,618,427.17 | 185,917,373.67 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | (二) | 51,507,862.47 | 65,371,547.24 |
| 预付款项 | (四) | 29,267,764.50 | 6,710,038.75 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (三) | 5,601,134.09 | 97,629,708.12 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (五) | 438,402,479.02 | 421,552,577.27 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 734,397,667.25 | 777,181,245.05 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | (六) | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (八) | 26,577,889.08 | 49,198,356.91 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | (九) | 328,600,841.28 | 362,903,099.41 |
| 在建工程 | (十) | 30,631,039.26 | 1,158,754.00 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (十一) | 12,782,454.74 | 13,095,782.66 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | (十二) | 2,073,758.69 | 2,774,739.53 |
| 递延所得税资产 | (十三) | 1,830,886.62 | 1,841,378.13 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 403,696,869.67 | 432,172,110.64 |
| 资产总计 | | 1,138,094,536.92 | 1,209,353,355.69 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并资产负债表（续）
2009年12月31日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 负债和所有者权益（或股东权益） | 附注五 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | (十五) | | 130,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | (十六) | 89,519,366.06 | 93,015,014.41 |
| 预收款项 | (十七) | 3,622,289.22 | 11,665,199.64 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (十八) | 8,771,082.82 | 4,470,886.06 |
| 应交税费 | (十九) | 32,363,164.89 | 32,078,603.05 |
| 应付利息 | (二十) | | 139,500.00 |
| 应付股利 | (二十一) | 673,581.60 | 1,298,597.24 |
| 其他应付款 | (二十二) | 29,149,004.36 | 29,098,787.31 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 164,098,488.95 | 301,766,587.71 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 164,098,488.95 | 301,766,587.71 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | (二十三) | 365,559,577.00 | 365,559,577.00 |
| 资本公积 | (二十四) | 28,604,011.22 | 29,400,748.33 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | (二十五) | 23,542,420.98 | 10,633,451.67 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (二十六) | 556,290,038.77 | 496,542,990.98 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 973,996,047.97 | 902,136,767.98 |
| 少数股东权益 | | | 5,450,000.00 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 973,996,047.97 | 907,586,767.98 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,138,094,536.92 | 1,209,353,355.69 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
利润表
2009 年度
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注十一 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | (四) | 927,495,460.83 | 545,725,110.56 |
| 减：营业成本 | (四) | 744,586,108.20 | 417,428,103.98 |
| 营业税金及附加 | | 3,147,749.00 | 3,231,985.11 |
| 销售费用 | | 83,051,820.00 | 24,471,748.20 |
| 管理费用 | | 36,722,813.53 | 28,063,478.23 |
| 财务费用 | | -33,285.82 | -1,461,519.99 |
| 资产减值损失 | | | -16,313,227.44 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (五) | 81,184,315.27 | 136,141,756.84 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 619,328.02 | -2,277,779.49 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 141,204,571.19 | 226,446,299.31 |
| 加：营业外收入 | | 3,131,897.79 | |
| 减：营业外支出 | | 3,314,952.17 | 2,313,541.87 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 6,023.55 | 255,348.07 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 141,021,516.81 | 224,132,757.44 |
| 减：所得税费用 | | 11,931,823.67 | 18,065,627.35 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 129,089,693.14 | 206,067,130.09 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.35 | 0.56 |
| （二）稀释每股收益 | | 0.35 | 0.56 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 129,089,693.14 | 206,067,130.09 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并利润表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注五 | 本年金额 | 上年金额 |
|-----------------------|-------|----------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 944,529,615.77 | 4,651,231,870.93 |
| 其中：营业收入 | (二十七) | 944,529,615.77 | 4,651,231,870.93 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 772,968,109.44 | 4,443,564,351.60 |
| 其中：营业成本 | (二十七) | 432,406,702.62 | 3,779,817,489.88 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | (二十八) | 37,350,939.82 | 48,669,046.46 |
| 销售费用 | | 171,662,487.67 | 413,025,780.81 |
| 管理费用 | | 130,791,060.18 | 178,594,935.88 |
| 财务费用 | (三十一) | 802,861.14 | 39,368,587.29 |
| 资产减值损失 | (三十) | -45,941.99 | -15,911,488.72 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | (二十九) | 2,038,172.38 | 34,799,349.33 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 619,328.02 | -2,135,505.03 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 173,599,678.71 | 242,466,868.66 |
| 加：营业外收入 | (三十二) | 13,555,924.79 | 20,717,519.14 |
| 减：营业外支出 | (三十三) | 3,956,049.66 | 8,926,124.26 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 272,677.70 | 4,627,202.80 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 183,199,553.84 | 254,258,263.54 |
| 减：所得税费用 | (三十四) | 36,981,621.34 | 57,390,914.69 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 146,217,932.50 | 196,867,348.85 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | 22,162,695.67 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 145,767,932.50 | 207,640,785.48 |
| 少数股东损益 | | 450,000.00 | -10,773,436.63 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | (三十五) | 0.40 | 0.57 |
| （二）稀释每股收益 | (三十五) | 0.40 | 0.57 |
| 七、其他综合收益 | (三十六) | -3,263.67 | |
| 八、综合收益总额 | | 146,214,668.83 | 196,867,348.85 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 145,764,668.83 | 207,640,785.48 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 450,000.00 | -10,773,436.63 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 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 | 1,060,203,667.65 | 622,337,052.97 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,566,037.48 | 14,339,287.55 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,068,769,705.13 | 636,676,340.52 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 873,082,203.15 | 406,131,369.03 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 35,316,375.27 | 26,742,336.14 |
| 支付的各项税费 | 51,610,181.96 | 33,337,727.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 207,528,413.32 | 85,885,926.39 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,167,537,173.70 | 552,097,358.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -98,767,468.57 | 84,578,981.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | |
| 收回投资收到的现金 | 114,782,431.01 | 30,984,087.33 |
| 取得投资收益所收到的现金 | 80,015,000.00 | 47,690,643.83 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 3,788,622.17 | 202,314.97 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 17,939,046.21 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 198,586,053.18 | 96,816,092.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 236,881.38 | 182,305.51 |
| 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 | | 26,076,522.90 |
| 投资活动现金流出小计 | 236,881.38 | 26,258,828.41 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 198,349,171.80 | 70,557,263.93 |
| 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 | | 30,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 30,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 110,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 73,136,931.04 | 1,643,266.92 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流出小计 | 73,136,931.04 | 111,643,266.92 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -73,136,931.04 | -81,643,266.92 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,718,502.80 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 26,444,772.19 | 76,211,481.73 |
| 加: 年初现金及现金等价物余额 | 130,264,998.85 | 54,053,517.12 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 156,709,771.04 | 130,264,998.85 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并现金流量表
2009 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项 目 | 附注五 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|-------|------------------|------------------|
| 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 | | 1,110,987,831.74 | 5,427,759,089.69 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (三十七) | 19,550,852.65 | 127,913,993.82 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,130,538,684.39 | 5,555,673,083.51 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 441,347,212.39 | 4,228,069,544.25 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 104,750,949.79 | 193,568,107.44 |
| 支付的各项税费 | | 181,591,067.24 | 300,667,729.12 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (三十七) | 226,806,371.10 | 660,749,579.14 |
| 经营活动现金流出小计 | | 954,495,600.52 | 5,383,054,959.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 176,043,083.87 | 172,618,123.56 |
| 二、投资活动产生的现金流量 | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 114,782,431.01 | 30,984,087.33 |
| 取得投资收益所收到的现金 | | 72,120.00 | 1,676,803.83 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 4,015,742.53 | 1,264,389.34 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 17,939,046.21 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 118,870,293.54 | 51,864,326.71 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 65,069,722.87 | 67,635,984.67 |
| 投资支付的现金 | | | 3,991,864.78 |
| 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 | (三十七) | 5,450,000.00 | 204,833,696.05 |
| 投资活动现金流出小计 | | 70,519,722.87 | 276,461,545.50 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 48,350,570.67 | -224,597,218.79 |
| 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 | | | 897,217,500.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 897,217,500.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 130,000,000.00 | 937,164,570.07 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 75,692,601.04 | 54,116,093.02 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 1,050,000.00 | 8,440,556.77 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 205,692,601.04 | 991,280,663.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -205,692,601.04 | -94,063,163.09 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | 2,354,082.80 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 18,701,053.50 | -143,688,175.52 |
| 加：年初现金及现金等价物余额 | | 185,917,373.67 | 329,605,549.19 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 204,618,427.17 | 185,917,373.67 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
所有者权益变动表
2009年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减: 库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 365,559,577.00 | 1,705,441.88 | | | 10,633,451.67 | | 95,701,065.03 | 473,599,535.58 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 365,559,577.00 | 1,705,441.88 | | | 10,633,451.67 | | 95,701,065.03 | 473,599,535.58 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 12,908,969.31 | | 43,068,808.43 | 55,977,777.74 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 129,089,693.14 | 129,089,693.14 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 129,089,693.14 | 129,089,693.14 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 12,908,969.31 | | -86,020,884.71 | -73,111,915.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 12,908,969.31 | | -12,908,969.31 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -73,111,915.40 | -73,111,915.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 365,559,577.00 | 1,705,441.88 | | | 23,542,420.98 | | 138,769,873.46 | 529,577,313.32 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2009年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 365,559,577.00 | 16,078,759.81 | | | 70,359,858.52 | | -88,834,821.06 | 363,163,374.27 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 365,559,577.00 | 16,078,759.81 | | | 70,359,858.52 | | -88,834,821.06 | 363,163,374.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -14,373,317.93 | | | -59,726,406.85 | | 184,535,886.09 | 110,436,161.31 |
| （一）净利润 | | | | | | | 206,067,130.09 | 206,067,130.09 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 206,067,130.09 | 206,067,130.09 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | -14,373,317.93 | | | -70,359,858.52 | | -10,897,792.33 | -95,630,968.78 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -14,373,317.93 | | | -70,359,858.52 | | -10,897,792.33 | -95,630,968.78 |
| （四）利润分配 | | | | | 10,633,451.67 | | -10,633,451.67 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 10,633,451.67 | | -10,633,451.67 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 365,559,577.00 | 1,705,441.88 | | | 10,633,451.67 | | 95,701,065.03 | 473,599,535.58 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并所有者权益变动表
2009年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

| 项目 | 本年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------------|-------|------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 365,559,577.00 | 29,400,748.33 | | | 10,633,451.67 | | 496,542,990.98 | | 5,450,000.00 | 907,586,767.98 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 365,559,577.00 | 29,400,748.33 | | | 10,633,451.67 | | 496,542,990.98 | | 5,450,000.00 | 907,586,767.98 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | -796,737.11 | | | 12,908,969.31 | | 59,747,047.79 | | -5,450,000.00 | 66,409,279.99 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 145,767,932.50 | | 450,000.00 | 146,217,932.50 |
| (二) 其他综合收益 | | -3,263.67 | | | | | | | | -3,263.67 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -3,263.67 | | | | | 145,767,932.50 | | 450,000.00 | 146,214,668.83 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | -793,473.44 | | | | | | | -5,450,000.00 | -6,243,473.44 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | -5,450,000.00 | -5,450,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -793,473.44 | | | | | | | | -793,473.44 |
| (四) 利润分配 | | | | | 12,908,969.31 | | -86,020,884.71 | | -450,000.00 | -73,561,915.40 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 12,908,969.31 | | -12,908,969.31 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -73,111,915.40 | | -450,000.00 | -73,561,915.40 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 365,559,577.00 | 28,604,011.22 | | | 23,542,420.98 | | 556,290,038.77 | | | 973,996,047.97 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2009年度
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

| 项目 | 上年金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|-----------------|----|-----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 365,559,577.00 | 16,180,586.25 | | | 70,359,858.52 | | 380,608,832.01 | | 374,142,651.92 | 1,206,851,505.70 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | 62,102,775.80 | | | 3,599,510.24 | | 38,157,784.22 | | 5,450,000.00 | 109,310,070.26 |
| 二、本年初余额 | 365,559,577.00 | 78,283,362.05 | | | 73,959,368.76 | | 418,766,616.23 | | 379,592,651.92 | 1,316,161,575.96 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | -48,882,613.72 | | | -63,325,917.09 | | 77,776,374.75 | | -374,142,651.92 | -408,574,807.98 |
| （一）净利润 | | | | | | | 207,640,785.48 | | -10,773,436.63 | 196,867,348.85 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 207,640,785.48 | | -10,773,436.63 | 196,867,348.85 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | -48,882,613.72 | | | -73,959,368.76 | | -119,230,959.06 | | -348,259,901.81 | -590,332,843.35 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | -48,882,613.72 | | | -73,959,368.76 | | -119,230,959.06 | | -348,259,901.81 | -590,332,843.35 |
| （四）利润分配 | | | | | 10,633,451.67 | | -10,633,451.67 | | -15,109,313.48 | -15,109,313.48 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 10,633,451.67 | | -10,633,451.67 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | -15,109,313.48 | -15,109,313.48 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 365,559,577.00 | 29,400,748.33 | | | 10,633,451.67 | | 496,542,990.98 | | 5,450,000.00 | 907,586,767.98 |

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司

二〇〇九年度财务报表附注

一、公司基本情况

上海金枫酒业股份有限公司（原名上海市第一食品股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）前身系上海市第一食品商店。一九九二年五月经批准改制为股份有限公司，一九九二年九月在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。企业法人营业执照注册号：310000000009865。

2008年6月23日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]820号文“关于核准上海市第一食品股份有限公司重大资产重组方案的批复”，同意公司资产置换，2008年7月31日公司完成相应的资产置换。

2008年9月19日上海市第一食品股份有限公司第三十次股东大会（临时股东大会）决议，公司更名为上海金枫酒业股份有限公司。

截止2009年12月31日，公司累计发行股本总数365,559,577.00股，公司注册资本为365,559,577.00元，经营范围为：食品销售管理（非实物方式）、酒，仓储货运，租赁（房屋、场地），市外经贸委批准的出口业务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。公司注册地：上海市浦东新区张杨路579号。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

资产负债表年初余额和可比期间的利润表，系按照证监发[2006]136号文和证监会计字[2007]10号文、《企业会计准则第38号—首次执行企业会计准则》、财政部财会[2006]3号《关于印发〈企业会计准则第1号—存货〉等38项具体准则的通知》及企业会计准则解释第1号的相关规定，需要追溯调整的事项，按照追溯调整的原则进行调整后而编制的。

（二）遵循企业会计准则的声明

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。

（三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

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

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的所有者权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应

收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；

本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：金额占应收账款余额 10%以上且金额在 1,000 万元及以上的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，则按其账龄分析法计提坏账准备。

2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：

账龄在 3 年以上且金额不属于重大的应收款项。

根据信用风险特征组合确定的计提方法：

应收款项余额百分比法计提的比例为：3 年以上按 100%计提坏账准备。

3、其他不重大应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

4、账龄分析法：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|--------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 0 | 0 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 30 | 30 |
| 3 年以上 | 100 | 100 |

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、库存商品、在产品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五摊销法；

(2) 包装物采用分次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(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账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：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，以及为企业合并而发生的各项直接相关费用。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(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。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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、各类固定资产的折旧方法

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。

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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 35 | 5 | 2.71 |
| 机器设备 | 5-12 | 5 | 7.92-19 |
| 家具用具 | 5 | 5 | 19 |
| 电子设备 | 5 | 5 | 19 |
| 运输设备 | 8-10 | 5 | 9.5-11.88 |

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价

值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- (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。

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。

(十四) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

值。

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

(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。

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 | 依 据 |
|-------|--------|--------------|
| 土地使用权 | 50 年 | 按土地使用权的可使用年限 |
| 房屋使用权 | 50 年 | 按房屋使用权的可使用年限 |

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，本年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、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段：开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十八) 预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在同一年度内开始并完成，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的依据时，

确认劳务收入的实现；如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

- (1) 已完工作的测量。
- (2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- (3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

(二十) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

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

中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、融资租赁会计处理

(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。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(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，在将来受到租赁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。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

1、母公司

| 税种 | 计税依据 | 适用税率税率 | 实际执行税率 |
|---------|--------|--------|--------|
| 增值税 | 营业收入 | 17% | 17% |
| 营业税 | 营业收入 | 5% | 5% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 7% | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% | 20% |

2、公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司

| 税种 | 计税依据 | 适用税率税率 | 实际执行税率 |
|---------|--------|---------|---------|
| 增值税 | 营业收入 | 17% | 17% |
| 消费税 | 销售量 | 240 元/吨 | 240 元/吨 |
| 营业税 | 营业收入 | 5% | 5% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 5% | 5% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% | 25% |

3、公司全资子公司上海华光酿酒药业有限公司

| 税种 | 计税依据 | 适用税率税率 | 实际执行税率 |
|---------|--------|---------|---------|
| 增值税 | 营业收入 | 17% | 17% |
| 消费税 | 销售量 | 240 元/吨 | 240 元/吨 |
| 营业税 | 营业收入 | 5% | 5% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 7% | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25% | 25% |

(二) 税收优惠及批文

公司于 2002 年 3 月 8 日收到上海市地方税务局沪税所（2001）426 号文《关于对上海市第一食品商店股份有限公司申请享受浦东新区内资企业所得税优惠政策问题的批复》。根据该批复，公司自 2001 年 9 月 1 日起，享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，减按 15% 税率征收企业所得税。按照国务院颁布的新税法，目前浦东新区内资企业所得税政策尚未出台，故公司从 2009 年 1 月 1 日起暂定按 20% 的比例税率提取企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

通过同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 年末实际投资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------|-------|-----|------|-----------|--------|-----------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 上海石库门酿酒有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 工业 | 11,800.00 | 酒类生产经营 | 13,405.60 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |
| 上海华光酿酒药业有限公司 | 全资子公司 | 上海 | 工业 | 5,900.00 | 生产发酵酒 | 9,826.90 | | 100.00 | 100.00 | 是 | | | |

(二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年减少合并单位 4 家。其中 3 家为公司在 2008 年 7 月 31 日同控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司进行资产置换，置出资产分别为上海市南浦食品有限公司、上海第一食品连锁发展有限公司、上海鑫全顺食品有限公司。2008 年 12 月公司将广西上上糖业有限公司转让给东方先导糖酒有限公司。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金 | | | 89,175.82 | | | 134,158.38 |
| 银行存款 | | | 204,142,037.79 | | | 185,497,356.81 |
| 其他货币资金 | | | 5,387,213.56 | | | 285,858.48 |
| 合计 | | | 209,618,427.17 | | | 185,917,373.67 |

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|------|
| 履约保证金 | 5,000,000.00 | |

(二) 应收账款

1、应收账款按种类披露

| 种类 | 年末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|---------------------------------|---------------|-----------|--------------|------------|---------------|-----------|--------------|------------|
| | 账面金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 (%) | 账面金额 | 占总额比例 (%) | 坏账准备 | 坏账准备比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 2,449,826.88 | 4.54 | 2,449,826.88 | 100.00 | 2,466,626.87 | 3.64 | 2,466,626.87 | 100.00 |
| 其他不重大应收账款 | 51,507,862.47 | 95.46 | | | 65,371,647.24 | 96.36 | 100.00 | 0.00 |
| 合计 | 53,957,689.35 | 100.00 | 2,449,826.88 | 4.54 | 67,838,274.11 | 100.00 | 2,466,726.87 | 3.64 |

2、年末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 3 年以上 | 2,449,826.88 | 4.54 | 2,449,826.88 | 2,466,626.87 | 3.64 | 2,466,626.87 |

3、本报告期前无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的应收账款情况。

4、本年无通过重组等其他方式收回的应收款项金额、重组前累计已计提的坏账准备。

5、本报告期无实际核销的应收账款情况。

6、年末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

7、应收账款中欠款金额前五名

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 农工商超市(集团)有限公司 | 集团兄弟公司 | 9,810,550.60 | 1年以内 | 18.18 |
| 上海伍缘现代杂货有限公司 | 集团兄弟公司 | 7,966,631.10 | 1年以内 | 14.76 |
| 上海海烟物流发展有限公司 | 客户 | 7,844,490.00 | 1年以内 | 14.54 |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 股东的子公司 | 3,269,333.42 | 1年以内 | 6.06 |
| 上海易初莲花连锁超市有限公司 | 客户 | 2,515,551.37 | 1年以内 | 4.66 |

8、应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|---------------|---------------|
| 农工商超市(集团)有限公司 | 集团兄弟公司 | 9,810,550.60 | 18.18 |
| 上海伍缘现代杂货有限公司 | 集团兄弟公司 | 7,966,631.10 | 14.76 |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 股东的子公司 | 3,269,333.42 | 6.06 |
| 上海好德便利有限公司 | 集团兄弟公司 | 1,910,058.20 | 3.54 |
| 上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司 | 股东的子公司 | 279,114.00 | 0.52 |
| 上海第一食品连锁发展有限公司 | 股东的子公司 | 260,427.00 | 0.48 |
| 上海梅林正广和便利连锁有限公司 | 集团兄弟公司 | 87,305.17 | 0.16 |
| 上海冠生园国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 13,519.20 | 0.03 |
| 合计 | | 23,596,938.69 | 43.73 |

9、本年无终止确认的应收款项情况。

10、本年无以应收款项为标的进行证券化的继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

| 种类 | 年末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|------------------|-----------|----------|-----------|-----------|---------------|----------|-----------|-----------|
| | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) |
| 单项金额重大的其他应收款 | | | | | 90,521,177.63 | 92.66 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组 | 24,850.00 | 0.44 | 24,850.00 | 100.00 | 24,850.00 | 0.03 | 24,850.00 | 100.00 |

| | | | | | | | | |
|------------------|--------------|--------|-----------|------|---------------|--------|-----------|------|
| 合后该组合的风险较大的其他应收款 | | | | | | | | |
| 其他不重大其他应收款 | 5,606,495.29 | 99.56 | 5,361.20 | 0.10 | 7,142,933.69 | 7.31 | 34,403.20 | 0.48 |
| 合计 | 5,631,345.29 | 100.00 | 30,211.20 | 0.54 | 97,688,961.32 | 100.00 | 59,253.20 | 0.06 |

2、年末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3年以上 | 24,850.00 | 0.44 | 24,850.00 | 24,850.00 | 0.03 | 24,850.00 |

3、本报告期前无已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本年又全额收回或转回，或在本年收回或转回比例较大的其他应收款以及本年通过重组等其他方式收回的其他应收款金额情况。

4、本报告期无实际核销的其他应收款。

5、年末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、其他应收款金额前五名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的 比例(%) | 性质或内容 |
|----------------|--------|--------------|------|--------------------|--------|
| 暂借款 | | 2,393,458.97 | 1年以内 | 42.50 | 往来款 |
| 上海金山枫泾水质净化有限公司 | 客户 | 1,500,000.00 | 1年以内 | 26.64 | 往来款 |
| 待抵扣进项税 | | 1,125,075.12 | 1年以内 | 19.98 | 待抵扣进项税 |
| 保证金及押金 | 客户 | 598,211.00 | 1年以内 | 10.62 | 保证金及押金 |
| 其他 | | 14,600.20 | 1年以内 | 0.26 | 往来款 |

7、年末其他应收款余额中无关联方欠款。

8、本年无终止确认的其他应收款项情况。

9、本年无以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

| 账龄 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 29,267,764.50 | 100.00 | 6,710,038.75 | 100.00 |

2、预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|------------------|--------|---------------|------|----------|
| 中国海诚工程科技股份有限公司 | 客户 | 20,000,000.00 | 1年以内 | 工程尚未完工 |
| 浙江诸安建设有限公司 | 客户 | 3,597,500.00 | 1年以内 | 工程尚未完工 |
| 上海恩博环保纸浆模塑制品有限公司 | 客户 | 881,000.00 | 1年以内 | 协议尚未履行完毕 |
| 上海市建设工程监理有限公司 | 客户 | 434,700.00 | 1年以内 | 工程尚未完工 |
| 绍兴县防腐保温工程公司 | 客户 | 360,000.00 | 1年以内 | 工程尚未完工 |
| 合计 | | 25,273,200.00 | 1年以内 | |

3、年末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

(五) 存货

1、存货分类

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 24,517,643.15 | | 24,517,643.15 | 31,000,718.91 | | 31,000,718.91 |
| 在产品 | 34,835,125.14 | | 34,835,125.14 | 33,963,191.95 | | 33,963,191.95 |
| 包装物 | 38,404,966.00 | | 38,404,966.00 | 37,417,300.73 | | 37,417,300.73 |
| 低值易耗品 | 961,219.26 | | 961,219.26 | 988,549.96 | | 988,549.96 |
| 库存商品 | 339,683,525.47 | | 339,683,525.47 | 318,182,815.72 | | 318,182,815.72 |
| 合计 | 438,402,479.02 | | 438,402,479.02 | 421,552,577.27 | | 421,552,577.27 |

2、存货跌价准备

| 存货种类 | 年初账面余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末账面余额 |
|-------|--------|-------|-------|----|--------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | | | | | |
| 在产品 | | | | | |
| 包装物 | | | | | |
| 低值易耗品 | | | | | |
| 库存商品 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

(六) 持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

| 项 目 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 20 国债 (4) | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 |

2、本年无出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) | 年末资产总额 | 年末负债总额 | 年末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|---------------|------|-----|-------|--------|----------|------------|-------------------|----------|--------|---------|----------|--------|
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 上海顺和通创业投资有限公司 | 国有控股 | 上海 | 李远志 | 投资经营管理 | 5,000.00 | 40.00 | 40.00 | 5,102.45 | 45.48 | 5056.97 | 0.00 | 128.88 |

(八) 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|----------------|------|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|-----------|
| 上海顺和通创业投资有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 19,712,359.95 | 515,529.13 | 20,227,889.08 | 40.00 | 40.00 | | | | |
| 上海顺联通创业投资有限公司 | 权益法 | 23,000,000.00 | 22,962,958.04 | -22,962,958.04 | | 46.00 | 46.00 | | | | |
| 权益法小计 | | 43,000,000.00 | 42,675,317.99 | -22,447,428.91 | 20,227,889.08 | | | | | | |
| 上海长江经济联合发展有限公司 | 成本法 | 700,000.00 | 700,000.00 | | 700,000.00 | 0.07 | 0.07 | | | | 15,000.00 |
| 山东省东方糖业有限公司 | 成本法 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 | 14.00 | 14.00 | | | | |
| 上海第一食品投资管理有限公司 | 成本法 | 173,038.92 | 173,038.92 | -173,038.92 | | 15.00 | 15.00 | | | | |
| 上海万宏食品有限公司 | 成本法 | 2,850,000.00 | 2,850,000.00 | | 2,850,000.00 | 19.00 | 19.00 | | | | |
| 成本法小计 | | 6,523,038.92 | 6,523,038.92 | -173,038.92 | 6,350,000.00 | | | | | | 15,000.00 |
| 合计 | | 49,523,038.92 | 49,198,356.91 | -22,620,467.83 | 26,577,889.08 | | | | | | 15,000.00 |

(九) 固定资产原价及累计折旧

| 项目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值合计： | 611,485,215.33 | 12,591,850.59 | 8,416,397.05 | 615,660,668.87 |
| 其中：房屋及建筑物 | 300,062,789.86 | 1,098,227.77 | 2,705,691.37 | 298,455,326.26 |
| 机器设备 | 279,502,275.67 | 9,779,117.38 | 3,610,182.83 | 285,671,210.22 |
| 家具用具 | 73,880.00 | | | 73,880.00 |
| 电子设备 | 14,659,726.60 | 409,869.22 | 709,170.53 | 14,360,425.29 |
| 运输设备 | 17,186,543.20 | 1,304,636.22 | 1,391,352.32 | 17,099,827.10 |
| 二、累计折旧合计： | 241,285,798.66 | 44,293,539.51 | 5,815,827.84 | 279,763,510.33 |
| 其中：房屋及建筑物 | 87,706,825.24 | 11,299,894.71 | 1,427,312.11 | 97,579,407.84 |
| 机器设备 | 137,991,742.09 | 28,793,201.18 | 2,555,896.47 | 164,229,046.80 |
| 家具用具 | 48,561.31 | 7,983.14 | | 56,544.45 |
| 电子设备 | 7,415,321.30 | 1,949,843.68 | 692,738.34 | 8,672,426.64 |
| 运输设备 | 8,123,348.72 | 2,242,616.80 | 1,139,880.92 | 9,226,084.60 |
| 三、固定资产账面净值合计 | 370,199,416.67 | 12,591,850.59 | 46,894,108.72 | 335,897,158.54 |
| 其中：房屋及建筑物 | 212,355,964.62 | 1,098,227.77 | 12,578,273.97 | 200,875,918.42 |
| 机器设备 | 141,510,533.58 | 9,779,117.38 | 29,847,487.54 | 121,442,163.42 |
| 家具用具 | 25,318.69 | | 7,983.14 | 17,335.55 |
| 电子设备 | 7,244,405.30 | 409,869.22 | 1,966,275.87 | 5,687,998.65 |
| 运输设备 | 9,063,194.48 | 1,304,636.22 | 2,494,088.20 | 7,873,742.50 |
| 四、减值准备合计 | 7,296,317.26 | | | 7,296,317.26 |
| 其中：房屋及建筑物 | 7,296,317.26 | | | 7,296,317.26 |
| 机器设备 | | | | |
| 家具用具 | | | | |
| 电子设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 五、固定资产账面价值合计 | 362,903,099.41 | 12,591,850.59 | 46,894,108.72 | 328,600,841.28 |
| 其中：房屋及建筑物 | 205,059,647.36 | 1,098,227.77 | 12,578,273.97 | 193,579,601.16 |
| 机器设备 | 141,510,533.58 | 9,779,117.38 | 29,847,487.54 | 121,442,163.42 |
| 家具用具 | 25,318.69 | | 7,983.14 | 17,335.55 |
| 电子设备 | 7,244,405.30 | 409,869.22 | 1,966,275.87 | 5,687,998.65 |
| 运输设备 | 9,063,194.48 | 1,304,636.22 | 2,494,088.20 | 7,873,742.50 |

本年计提的折旧额 44,293,539.51 元。

本年由在建工程转入固定资产原价为 2,892,523.68 元。

(十) 在建工程

1、在建工程按项目分类

| 项 目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 10万吨黄酒项目 | 30,203,688.81 | | 30,203,688.81 | 108,000.00 | | 108,000.00 |
| 污水预处理工程 | 427,350.45 | | 427,350.45 | 1,050,754.00 | | 1,050,754.00 |
| 合 计 | 30,631,039.26 | | 30,631,039.26 | 1,158,754.00 | | 1,158,754.00 |

2、重大在建工程项目变动情况

| 工程项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本年增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本年利息资本化金额 | 本年利息资本化率(%) | 资金来源 | 年末余额 |
|----------|----------------|--------------|---------------|--------------|------|--------------|---------|-----------|--------------|-------------|------|---------------|
| 10万吨黄酒项目 | 266,782,500.00 | 108,000.00 | 30,095,688.81 | | | 25 | 土建完成50% | | | | 自筹 | 30,203,688.81 |
| 污水预处理工程 | | 1,050,754.00 | 2,269,120.13 | 2,892,523.68 | | 62 | 完成90% | | | | 自筹 | 427,350.45 |
| 合 计 | | 1,158,754.00 | 32,364,808.94 | 2,892,523.68 | | | | | | | | 30,631,039.26 |

3、在建工程减值准备

| 项目名称 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 计提原因 |
|----------|------|------|------|------|------|
| 10万吨黄酒项目 | | | | | |
| 污水预处理工程 | | | | | |
| 合计 | | | | | |

(十一) 无形资产

| 项 目 | 年初账面余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末账面余额 |
|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 1、账面原值合计 | 15,666,399.00 | | | 15,666,399.00 |
| (1)土地使用权 | 15,212,799.00 | | | 15,212,799.00 |
| (2)房屋使用权 | 453,600.00 | | | 453,600.00 |
| 2、累计摊销合计 | 2,570,616.34 | 313,327.92 | | 2,883,944.26 |
| (1)土地使用权 | 2,463,264.17 | 304,255.92 | | 2,767,520.09 |
| (2)房屋使用权 | 107,352.17 | 9,072.00 | | 116,424.17 |
| 3、无形资产账面净值合计 | 13,095,782.66 | | 313,327.92 | 12,782,454.74 |
| (1)土地使用权 | 12,749,534.83 | | 304,255.92 | 12,445,278.91 |
| (2)房屋使用权 | 346,247.83 | | 9,072.00 | 337,175.83 |
| 4、减值准备合计 | | | | |
| (1)土地使用权 | | | | |
| (2)房屋使用权 | | | | |
| 5、无形资产账面价值合计 | 13,095,782.66 | | 313,327.92 | 12,782,454.74 |
| (1)土地使用权 | 12,749,534.83 | | 304,255.92 | 12,445,278.91 |
| (2)房屋使用权 | 346,247.83 | | 9,072.00 | 337,175.83 |

本年摊销额为 313,327.92 元。

(十二) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年摊销额 | 其他减少额 | 年末余额 |
|--------|--------------|-------|------------|-------|--------------|
| 装修装饰 | 1,938,458.53 | | 596,448.84 | | 1,342,009.69 |
| 罗山分店房租 | 836,281.00 | | 104,532.00 | | 731,749.00 |
| 合计 | 2,774,739.53 | | 700,980.84 | | 2,073,758.69 |

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 1,830,886.62 | 1,841,378.13 |
| 递延所得税负债： | | |

2、引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

| 项目 | 暂时性差异金额 |
|-----------|--------------|
| 其他应收款坏账准备 | 30,211.20 |
| 固定资产减值准备 | 7,296,317.26 |
| 合计 | 7,326,528.46 |

(十四) 资产减值准备

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | | 年末余额 |
|----------|--------------|------|-----------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 2,525,980.07 | | 45,941.99 | | 2,480,038.08 |
| 固定资产减值准备 | 7,296,317.26 | | | | 7,296,317.26 |
| 合计 | 9,822,297.33 | | 45,941.99 | | 9,776,355.34 |

(十五) 短期借款

1、短期借款分类

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|------|----------------|
| 保证借款 | | 30,000,000.00 |
| 信用借款 | | 100,000,000.00 |
| 合计 | | 130,000,000.00 |

2、年末无已到期未偿还的短期借款。

(十六) 应付账款

1、应付账款情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 89,519,366.06 | 93,015,014.41 |

2、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、年末余额中欠关联方情况

| 单位名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 东方先导（上海）糖酒有限公司 | | 15,500.00 |
| 上海冠生园食品供销有限公司 | 646,200.00 | 616,683.30 |
| 上海翰丰谷物有限公司 | 2,432,304.00 | 2,453,152.14 |
| 上海隆樽酿酒有限公司 | 954,696.00 | |
| 上海海丰米业有限公司 | 1,199,114.70 | |
| 合计 | 5,232,314.70 | 3,085,335.44 |

4、年末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十七) 预收账款

1、预收账款情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 3,622,289.22 | 11,665,199.64 |

2、年末余额中无预收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

3、年末余额中预收关联方情况

| 单位名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|-----------|------|
| 上海捷强食品销售有限公司 | 41,046.80 | |

4、年末无账龄超过一年的大额预收款项情况。

(十八) 应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | | 75,329,945.20 | 70,591,405.20 | 4,738,540.00 |
| (2) 职工福利费 | | 5,325,933.81 | 5,325,933.81 | |
| (3) 社会保险费 | 154,368.80 | 22,901,787.18 | 22,396,747.10 | 659,408.88 |
| 其中：医疗保险费 | 50,067.00 | 7,414,725.59 | 7,250,930.21 | 213,862.38 |
| 基本养老保险费 | 91,785.40 | 13,626,616.18 | 13,326,320.80 | 392,080.78 |
| 年金缴费 | | | | |
| 失业保险费 | 8,344.20 | 1,241,222.67 | 1,213,923.09 | 35,643.78 |
| 工伤保险费 | 2,086.10 | 309,611.37 | 302,786.50 | 8,910.97 |
| 生育保险费 | 2,086.10 | 309,611.37 | 302,786.50 | 8,910.97 |
| (4) 住房公积金 | | 4,131,577.00 | 4,131,577.00 | |
| (5) 辞退福利 | 3,436.14 | 9,106.38 | 9,106.38 | 3,436.14 |
| (6) 其他 | 4,313,081.12 | 1,352,796.98 | 2,296,180.30 | 3,369,697.80 |
| 其中：工会经费和职工教育经费 | 4,312,945.12 | 1,321,541.98 | 2,277,745.30 | 3,356,741.80 |
| 合计 | 4,470,886.06 | 109,051,146.55 | 104,750,949.79 | 8,771,082.82 |

(十九) 应交税费

| 税费项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 14,756,021.62 | 10,754,773.56 |
| 消费税 | 3,360,770.40 | 3,871,238.40 |
| 营业税 | 2,233.83 | 7,946.15 |
| 企业所得税 | 10,412,143.34 | 16,003,647.18 |
| 个人所得税 | 2,037,400.52 | 56,448.03 |
| 城市维护建设税 | 1,069,826.97 | 807,559.86 |
| 房产税 | | 9,600.00 |
| 河道管理费 | 181,191.86 | 146,339.62 |
| 教育费附加 | 543,576.35 | 421,050.25 |
| 合计 | 32,363,164.89 | 32,078,603.05 |

(二十) 应付利息

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|------|------------|
| 银行借款利息 | | 139,500.00 |

(二十一) 应付股利

| 单位名称 | 年末余额 | 年初余额 | 超过一年未支付原因 |
|--------------|------------|--------------|--------------|
| 历年分配红利未领取 | 673,581.60 | 698,597.24 | 2008 年以前年度股利 |
| 上海高境资产管理有限公司 | | 600,000.00 | |
| 合计 | 673,581.60 | 1,298,597.24 | |

(二十二) 其他应付款

1、其他应付款情况

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 25,557,430.98 | 29,098,787.31 |
| 1 年以上 | 3,591,573.38 | |
| 合计 | 29,149,004.36 | 29,098,787.31 |

2、年末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、年末余额中欠关联方情况

| 单位名称 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|--------------|
| 农工商超市（集团）有限公司 | | 2,105,482.85 |
| 上海冠生园销售有限公司 | | 6,900.59 |
| 合 计 | | 2,112,383.44 |

4、年末账龄超过一年的大额其他应付款情况

| 单位名称 | 金 额 | 未偿还原因 | 备注（报表日后已还款的应予注明） |
|----------|--------------|-------|------------------|
| 塑格押金 | 1,608,961.19 | 押金 | |
| 五星高能实业公司 | 200,000.00 | 合同押金 | |

5、金额较大的其他应付款

| 单位名称 | 金 额 | 性质或内容 | 备 注 |
|--------------|--------------|-------|-----|
| 塑格押金 | 6,353,587.73 | 押金 | |
| 上海求真广告有限公司 | 5,511,000.00 | 尚未支付 | |
| 上海东湖广告装饰有限公司 | 1,968,905.00 | 尚未支付 | |

(二十三) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本年变动增（+）减（-） | | | | | 年末余额 |
|-----------|------|--------------|----|-------|----|----|------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 1、有限售条件股份 | | | | | | | |
| (1)国家持股 | | | | | | | |
| (2)国有法人持股 | | | | | | | |
| (3)其他内资持股 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | |
| 境内法人持股 | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| (4)外资持股 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|----------------|--|--|--|----------------|
| 境外法人持股 | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | | | | | |
| 2、无限售条件流通股份 | | | | | - |
| (1)人民币普通股 | 365,559,577.00 | | | | 365,559,577.00 |
| (2)境内上市的外资股 | | | | | |
| (3)境外上市的外资股 | | | | | |
| (4)其他 | | | | | |
| 无限售条件流通股份合计 | 365,559,577.00 | | | | 365,559,577.00 |
| 合计 | 365,559,577.00 | | | | 365,559,577.00 |

上述股本已经上海立信长江会计师事务所有限公司出具信长会师报字（2006）第 11306 号验资报告验证。

(二十四) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 27,753,782.37 | | 953,775.80 | 26,800,006.57 |
| 其他资本公积 | 1,646,965.96 | 157,038.69 | | 1,804,004.65 |
| 合计 | 29,400,748.33 | 157,038.69 | 953,775.80 | 28,604,011.22 |

(二十五) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 10,633,451.67 | 12,908,969.31 | | 23,542,420.98 |

(二十六) 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|------------------------|----------------|---------|
| 调整前 上年末未分配利润 | 496,542,990.98 | |
| 调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后 年初未分配利润 | 496,542,990.98 | |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 145,767,932.50 | |

| | | |
|------------|----------------|-------------|
| 减：提取法定盈余公积 | 12,908,969.31 | 母公司净利润的 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取储备基金 | | |
| 提取企业发展基金 | | |
| 提取职工奖福基金 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 73,111,915.40 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 年末未分配利润 | 556,290,038.77 | |

根据公司第六届董事会第二十次会议决议，以公司 2009 年 12 月 31 日的总股本 36,559,577 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股。本次分配方案须经股东大会审议通过后实施。

(二十七) 营业收入及营业成本

1、营业收入

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 944,128,339.57 | 4,589,223,169.65 |
| 其他业务收入 | 401,276.20 | 62,008,701.28 |
| 营业成本 | 432,406,702.62 | 3,779,817,489.88 |

2、主营业务（分行业）

| 行业名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 工 业 | 935,807,527.64 | 424,721,714.13 | 1,495,303,097.52 | 1,029,065,699.57 |
| (2) 商业及其他 | 8,320,811.93 | 7,292,445.06 | 3,093,920,072.13 | 2,708,396,547.02 |
| 合 计 | 944,128,339.57 | 432,014,159.19 | 4,589,223,169.65 | 3,737,462,246.59 |

3、主营业务（分产品）

| 产品名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 黄酒 | 935,807,527.64 | 424,721,714.13 | 930,230,605.06 | 439,485,532.02 |
| 食糖 | | | 594,919,891.43 | 566,838,829.92 |
| 食品及其他 | 8,320,811.93 | 7,292,445.06 | 3,064,072,673.16 | 2,731,137,884.65 |
| 合计 | 944,128,339.57 | 432,014,159.19 | 4,589,223,169.65 | 3,737,462,246.59 |

4、主营业务（分地区）

| 地区名称 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 上海市内 | 837,598,816.28 | 390,467,645.11 | 3,887,196,673.05 | 3,127,780,774.60 |
| 上海市外 | 106,529,523.29 | 41,546,514.08 | 702,026,496.60 | 609,681,471.99 |
| 合计 | 944,128,339.57 | 432,014,159.19 | 4,589,223,169.65 | 3,737,462,246.59 |

5、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 上海海烟物流发展有限公司 | 128,574,778.74 | 13.61 |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 72,670,171.38 | 7.69 |
| 上海龙川酒业发展有限公司 | 71,536,317.21 | 7.57 |
| 上海新申联粮油食品有限公司 | 50,173,495.05 | 5.31 |
| 上海良源特种食品有限公司 | 39,508,244.46 | 4.18 |

(二十八) 营业税金及附加

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|---------|
| 消费税 | 25,989,236.16 | 27,386,190.70 | 240 元/吨 |
| 营业税 | 72,805.49 | 2,569,294.08 | 5% |
| 城市维护建设税 | 7,413,885.00 | 11,960,266.86 | 5%、7% |
| 教育费附加 | 3,875,013.17 | 6,753,294.82 | 3% |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 37,350,939.82 | 48,669,046.46 |
|----|---------------|---------------|

(二十九) 投资收益

1、投资收益明细情况

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 15,000.00 | 1,590,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 619,328.02 | -2,135,505.03 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 1,180,332.57 | 35,258,050.53 |
| 其他 | 223,511.79 | 86,803.83 |
| 合计 | 2,038,172.38 | 34,799,349.33 |

2、按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|----------------|-----------|--------------|--------------|
| 上海长江经济联合发展有限公司 | 15,000.00 | 15,000.00 | |
| 上海蒙牛乳业有限公司 | | 1,005,000.00 | 上年已转让 |
| 上海万宏食品有限公司 | | 570,000.00 | |
| 合计 | 15,000.00 | 1,590,000.00 | |

3、按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|----------------|------------|---------------|--------------|
| 上海顺和通创业投资有限公司 | 515,529.13 | -302,488.45 | |
| 上海顺联通创业投资有限公司 | 103,798.89 | -1,975,291.04 | |
| 东方先导（广西）糖酒有限公司 | | -7,963.57 | |
| 上海蒂姆松食品有限公司 | | 150,238.03 | |
| 合计 | 619,328.02 | -2,135,505.03 | |

(三十) 资产减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|------------|----------------|
| 坏账损失 | -45,941.99 | -15,911,488.72 |

(三十一) 财务费用

| 类别 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 利息支出 | 1,366,170.00 | 44,268,175.27 |
| 减：利息收入 | 1,250,337.14 | 4,336,194.15 |
| 汇兑损益 | | -2,714,801.24 |
| 其他 | 687,028.28 | 2,151,407.41 |
| 合计 | 802,861.14 | 39,368,587.29 |

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入情况

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| (1) 非流动资产处置利得合计 | 2,537,329.29 | 618,505.29 |
| 其中：处置固定资产利得 | 2,537,329.29 | 618,505.29 |
| (2) 政府补助 | 10,424,027.00 | 17,800,813.00 |
| (3) 其他 | 594,568.50 | 2,298,200.85 |
| 合计 | 13,555,924.79 | 20,717,519.14 |

2、政府补助明细

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 说明 |
|-------------------|---------------|---------------|----|
| (1) 收到的与资产相关的政府补助 | | | |
| (2) 收到的与收益相关的政府补助 | | | |
| 财政扶持资金 | 9,424,027.00 | 17,800,813.00 | |
| 自主品牌建设专项资金 | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 10,424,027.00 | 17,800,813.00 | |

(三十三) 营业外支出

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------|--------------|--------------|
| 1、非流动资产处置损失合计 | 272,677.70 | 4,627,202.80 |
| 其中：固定资产处置损失 | 272,677.70 | 4,627,202.80 |
| 2、对外捐赠 | 3,122,000.00 | 2,668,971.78 |
| 其中：公益性捐赠支出 | 3,122,000.00 | 2,668,971.78 |
| 3、其他 | 561,371.96 | 1,629,949.68 |
| 合计 | 3,956,049.66 | 8,926,124.26 |

(三十四) 所得税费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 36,971,129.83 | 55,141,276.77 |
| 递延所得税调整 | 10,491.51 | 2,249,637.92 |
| 合计 | 36,981,621.34 | 57,390,914.69 |

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益和稀释每股收益

| 报告期利润 | 每股收益（元） | |
|-------------------------|---------|--------|
| | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.40 | 0.40 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.38 | 0.38 |

2、基本每股收益的计算过程：

| 项目 | 计算公式 | 本年金额 |
|----------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | P_0 | 145,767,932.50 |
| 非经常性损益 | F | 7,152,967.90 |

| | | |
|--------------------------|---|----------------|
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $P_1 = P_0 - F$ | 138,614,964.60 |
| 年初股份总数 | S_0 | 365,559,577.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S_1 | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | S_i | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | M_i | |
| 因回购等减少股份数 | S_j | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | M_j | |
| 报告期缩股数 | S_k | |
| 报告期月份数 | M_0 | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ | |
| 基本每股收益 | $EPS = P_0 / S$ | 0.40 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $EPS_1 = P_1 / S$ | 0.38 |

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三十六) 其他综合收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| 1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | | |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额 | | |
| 减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | |
| 3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额 | | |
| 减：现金流量套期工具产生的所得税影响 | | |
| 前期计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 转为被套期项目初始确认金额的调整 | | |
| 小计 | | |
| 4、外币财务报表折算差额 | | |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |

| | | |
|-----------------------|--|-----------|
| 小计 | | |
| 5、其他 | | -3,263.67 |
| 减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响 | | |
| 前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额 | | |
| 小计 | | -3,263.67 |
| 合计 | | -3,263.67 |

(三十七) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年金额 |
|---------|---------------|
| 财务费用 | 1,250,337.14 |
| 政府补助 | 10,424,027.00 |
| 营业外收入 | 594,568.50 |
| 收到单位往来款 | 7,281,920.01 |
| 合 计 | 19,550,852.65 |

2、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年金额 |
|-------|----------------|
| 支付保证金 | 5,000,000.00 |
| 销售费用 | 163,058,248.55 |
| 管理费用 | 37,296,102.64 |
| 财务费用 | 687,028.28 |
| 租金 | 13,857,390.80 |
| 捐赠支出 | 3,122,000.00 |
| 营业外支出 | 561,371.96 |
| 单位往来款 | 3,224,228.87 |
| 合 计 | 226,806,371.10 |

3、支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本年金额 |
|-------------------|--------------|
| 支付子公司华光和酒的少数股东投资款 | 5,450,000.00 |

(三十八) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------------------------------|----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 145,767,932.50 | 207,640,785.48 |
| 加：少数股东本年收益 | 450,000.00 | -10,773,436.63 |
| 加：资产减值准备 | -45,941.99 | -15,911,488.72 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 44,293,539.51 | 75,795,860.95 |
| 无形资产摊销 | 313,327.92 | 871,443.89 |
| 长期待摊费用摊销 | 700,980.84 | 4,407,539.45 |
| 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) | -2,264,651.59 | 300,773.49 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | 3,707,924.02 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,366,170.00 | 41,553,374.03 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -2,038,172.38 | -34,799,349.33 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 10,491.51 | 3,509,171.19 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -16,849,901.75 | 759,375,603.22 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 67,273,468.57 | -171,161,500.83 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -62,934,159.27 | -691,898,576.65 |
| 其 他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 176,043,083.87 | 172,618,123.56 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |

| | | |
|--------------|----------------|-----------------|
| 现金的期末余额 | 204,618,427.17 | 185,917,373.67 |
| 减：现金的年初余额 | 185,917,373.67 | 329,605,549.19 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 18,701,053.50 | -143,688,175.52 |

2、本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|---------------------------|------|------------------|
| 一、取得子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1、取得子公司及其他营业单位的价格 | | |
| 2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | 63,817,025.51 |
| 3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | -63,817,025.51 |
| 4、取得子公司的净资产 | | 131,822,765.93 |
| 流动资产 | | 127,376,487.83 |
| 非流动资产 | | 75,223,359.87 |
| 流动负债 | | 70,777,081.77 |
| 非流动负债 | | |
| 二、处置子公司及其他营业单位的有关信息： | | |
| 1、处置子公司及其他营业单位的价格 | | 108,460,223.84 |
| 2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物 | | |
| 减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物 | | 204,833,696.05 |
| 3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | -96,373,472.21 |
| 4、处置子公司的净资产 | | 598,056,089.01 |
| 流动资产 | | 1,923,149,268.54 |
| 非流动资产 | | 478,377,191.41 |
| 流动负债 | | 1,761,106,378.46 |
| 非流动负债 | | 42,363,992.48 |

3、现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现 金 | 204,618,427.17 | 185,917,373.67 |
| 其中：库存现金 | 89,175.82 | 134,158.38 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 204,142,037.79 | 185,497,356.81 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 387,213.56 | 285,858.48 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、年末现金及现金等价物余额 | 204,618,427.17 | 185,917,373.67 |

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|-----------------|-------|------|-----|-------|--------|------------|-----------------|---------------|--------------|-----------|
| 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 | 控股股东 | 国有控股 | 上海 | 葛俊杰 | 糖业烟酒 | 32,114.00 | 33.04 | 33.04 | 光明食品(集团)有限公司 | 132200864 |
| 光明食品(集团)有限公司 | 实际控制人 | 国有控股 | 上海 | 王宗南 | 食品销售管理 | 343,000.00 | | | | 132238248 |

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

| 子公司全称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 组织机构代码 |
|--------------|-------|------|-----|-------|--------|-----------|---------|----------|-----------|
| 上海石库门酿酒有限公司 | 工业 | 国有控股 | 上海 | 董鲁平 | 黄酒生产经营 | 11,800.00 | 100.00 | 100.00 | 134203073 |
| 上海华光酿酒药业有限公司 | 工业 | 国有控股 | 上海 | 董鲁平 | 生产发酵酒 | 5,900.00 | 100.00 | 100.00 | 630393005 |

(三) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 | 组织机构代码 |
|--------------------|--------------|-----------|
| 上海第一食品连锁发展有限公司 | 股东的子公司 | 752915262 |
| 上海富尔网络销售有限公司 | 股东的子公司 | 631322778 |
| 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司 | 股东的子公司 | 132257473 |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 股东的子公司 | 132348068 |
| 上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司 | 股东的子公司 | 132633379 |
| 上海三鑫世界商贸有限公司 | 股东的子公司 | 133829357 |
| 上海蒙牛乳业有限公司 | 股东的子公司 | 703048422 |
| 东方先导糖酒有限公司 | 股东的子公司 | 750552787 |
| 上海新境界食品贸易有限公司 | 股东的子公司 | 665567121 |
| 农工商超市（集团）有限公司 | 集团兄弟公司 | 132230940 |
| 上海好德企业发展有限公司 | 集团兄弟公司 | 134549066 |
| 上海好德便利有限公司 | 集团兄弟公司 | 703190867 |
| 上海梅林正广和股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 132285976 |
| 上海伍缘现代杂货有限公司 | 集团兄弟公司 | 734588296 |
| 冠生园（集团）有限公司 | 集团兄弟公司 | 132205577 |
| 上海申丰食品有限公司 | 集团兄弟公司 | 607212675 |
| 上海一只鼎食品有限公司 | 集团兄弟公司 | 607204130 |
| 上海光明乳业股份有限公司 | 集团兄弟公司 | 607360299 |
| 上海翰丰谷物有限公司 | 集团兄弟公司 | 771452128 |
| 上海利给尔食品有限公司 | 股东的子公司 | 776696471 |
| 上海帝姆松食品有限公司 | 股东的子公司 | 782402353 |
| 东方先导（广西）糖酒有限公司 | 股东的子公司 | 768900970 |
| 上海冠生园国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 703259560 |
| 上海冠生园食品供销有限公司 | 集团兄弟公司 | 132409393 |
| 上海捷强食品销售有限公司 | 股东的子公司 | 664318062 |
| 上海冠生园食品有限公司 | 集团兄弟公司 | 607375028 |
| 东方先导（上海）糖酒有限公司 | 股东的子公司 | 768375563 |
| 上海捷强烟草糖酒(集团)扬州有限公司 | 股东的子公司 | 252954927 |
| 上海农工商配送服务有限公司 | 集团兄弟公司 | 751490805 |
| 上海梅林正广和便利连锁有限公司 | 集团兄弟公司 | 132229851 |
| 上海冠生园天厨调味品有限公司 | 集团兄弟公司 | 759578318 |
| 上海隆樽酿酒有限公司 | 股东的子公司 | 60720515X |

(四) 关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、购买商品的关联交易

| 关联方名称 | 关联交 易类型 | 关联交 易内容 | 关联交易定价方 式及决策程序 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------------------------|------------|------------|-------------------|--------------|--------------------|---------------|--------------------|
| | | | | 金额 | 占同类交 易比例 (%) | 金额 | 占同类交 易比例 (%) |
| 东方先导糖酒有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 22,946.61 | 0.00 |
| 东方先导(上海)糖酒有 限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | 39,230.77 | 0.00 | 383,348.29 | 0.01 |
| 上海捷强烟草糖酒(集 团)配销中心 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 53,063,006.43 | 1.76 |
| 上海捷强烟草糖酒(集 团)连锁有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 2,803.08 | 0.00 |
| 上海新境界食品贸易有 限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 820.51 | 0.00 |
| 农工商超市(集团)有限 公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 3,351.79 | 0.00 |
| 上海好德企业发展有限 公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 14,625,234.21 | 0.48 |
| 上海梅林正广和股份有 限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 109,005.56 | 0.00 |
| 上海伍缘现代杂货有限 公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 3,137,002.50 | 0.10 |
| 上海蒙牛乳业有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 369,500.93 | 0.01 |
| 冠生园(集团)有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 2,860.51 | 0.00 |
| 上海申丰食品有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 10,205.80 | 0.00 |
| 上海一只鼎食品有限公 司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 717,813.47 | 0.02 |
| 上海大藏食品有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 364,288.15 | 0.01 |
| 上海隆樽酿酒有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | 6,722,810.26 | 100.00 | 11,907,241.37 | 100.00 |

| | | | | | | | |
|---------------|----|----|------|---------------|------|----------------|-------|
| 上海茶叶有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 4,708,860.92 | 0.16 |
| 上海光明乳业股份有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 302,772.25 | 0.01 |
| 北京京浦盛瑞食品有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 257,264.96 | 0.01 |
| 上海利给尔食品有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 13,194,627.92 | 0.44 |
| 上海帝姆松食品有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 4,552,105.19 | 0.15 |
| 上海捷强食品销售有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | | | 117,435.90 | 0.00 |
| 上海冠生园蜂制品有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | 816,666.67 | 0.03 | 755,176.66 | 0.03 |
| 上海冠生园食品供销有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | 729,755.79 | 0.03 | 3,649,217.62 | 0.12 |
| 上海翰丰谷物有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | 9,812,744.07 | 9.60 | 14,732,281.89 | 14.04 |
| 上海海丰米业有限公司 | 采购 | 食品 | 市场价格 | 4,473,832.48 | 4.38 | | |
| 合计 | | | | 22,595,040.04 | | 126,989,172.52 | |

3、销售商品的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|--------------------|--------|--------|---------------|---------------|------------|----------------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 上海富尔网络销售有限公司 | 销售 | 食品 | 市场价格 | | | 106,819.40 | 0.00 |
| 东方先导糖酒有限公司 | 销售 | 食糖 | 市场价格 | | | 449,830,667.99 | 75.61 |
| 东方先导(广西)糖酒有限公司 | 销售 | 食糖 | 市场价格 | | | 35,043,935.51 | 5.89 |
| 上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | | | 14,998,735.68 | 0.38 |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 销售 | 黄酒 | 市场价格 | 72,670,171.38 | 7.77 | 76,225,153.55 | 7.99 |
| 上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 730,337.81 | 0.08 | 4,062,857.95 | 0.10 |
| 上海新境界食品贸易有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 23,794.87 | 0.00 | 66,310,537.98 | 2.18 |

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|--------------------|--------|--------|---------------|---------------|------------|----------------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 农工商超市(集团)有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 31,651,135.40 | 3.38 | 154,122,196.59 | 3.86 |
| 上海好德企业发展有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | | | 49,982,073.02 | 1.64 |
| 上海好德便利有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 6,436,080.35 | 0.69 | 24,647,411.34 | 0.62 |
| 上海梅林正广和股份有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 9,558.98 | 0.00 | 1,140,028.04 | 0.03 |
| 上海伍缘现代杂货有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 32,010,654.79 | 3.42 | 40,453,020.21 | 3.33 |
| 冠生园(集团)有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 11,698.96 | 0.00 | 965,828.26 | 0.02 |
| 上海一只鼎食品有限公司 | 销售 | 黄酒 | 市场价格 | 26,974.36 | 0.00 | | |
| 上海茶叶有限公司 | 销售 | 食品 | 市场价格 | | | 492,183.68 | 0.02 |
| 北京京浦盛瑞食品有限公司 | 销售 | 食品 | 市场价格 | | | 7,937,834.08 | 0.26 |
| 上海利给尔食品有限公司 | 销售 | 食品 | 市场价格 | | | 338.46 | 0.00 |
| 上海帝姆松食品有限公司 | 销售 | 食品 | 市场价格 | | | 5,310.26 | 0.00 |
| 上海鑫全顺食品有限公司 | 销售 | 食品 | 市场价格 | | | 673,207.52 | 0.02 |
| 上海第一食品连锁发展有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 1,015,810.39 | 0.11 | 132,032.45 | 0.00 |
| 光明集团股份有限公司 | 销售 | 食品 | 市场价格 | | | 2,136.75 | 0.00 |
| 上海冠生园国际贸易有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 87,676.93 | 0.01 | 223,143.60 | 0.00 |
| 上海冠生园益民食品有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 3,530.25 | 0.00 | 856.41 | 0.00 |
| 上海捷强食品销售有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 2,072,405.83 | 0.22 | 5,050,636.67 | 0.13 |
| 上海冠生园食品有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | | | 109,676.92 | 0.00 |
| 上海农工商配送服务有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | | | 963,081.35 | 0.02 |
| 上海捷强酒业有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | | | 1,411,174.57 | 0.04 |
| 上海捷强烟草糖酒(集团)扬州有限公司 | 销售 | 黄酒及食品 | 市场价格 | 116,333.34 | 0.01 | 135,333.34 | 0.00 |
| 东方先导(湛江)糖酒有限公司 | 销售 | 食糖 | 市场价格 | | | 1,468,085.47 | 0.25 |
| 上海农工商配送服务有限公司 | 销售 | 黄酒 | 市场价格 | 7,630.77 | 0.00 | | |

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------------|--------|--------|---------------|----------------|------------|----------------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 上海梅林正广和便利连锁有限公司 | 销售 | 黄酒 | 市场价格 | 221,456.61 | 0.02 | | |
| 上海冠生园天厨调味品有限公司 | 销售 | 黄酒 | 市场价格 | 6,851.28 | 0.00 | | |
| 合计 | | | | 147,102,102.30 | 15.72 | 936,494,297.05 | |

4、本年无关联托管情况。

5、本年无关联承包情况。

6、关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确认依据 | 租赁收益对公司影响 |
|---------------|--------------------|--------|------------|------------|-------------|---------------|----------|---------------|
| 上海三鑫世界商贸有限公司 | 上海金枫酒业股份有限公司 | 办公楼 | | 2005年7月1日 | 2016年6月30日 | -1,429,116.00 | 合同 | -1,429,116.00 |
| 上海新境界食品贸易有限公司 | 上海金枫酒业股份有限公司 | 办公楼 | | 2009年1月1日 | 2009年12月31日 | -400,000.00 | 合同 | -400,000.00 |
| 上海新境界食品贸易有限公司 | 上海金枫酒业股份有限公司 | 办公楼 | | 2009年7月1日 | 2010年6月30日 | -852,000.00 | 合同 | -852,000.00 |
| 上海金枫酒业股份有限公司 | 上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司 | 营业用房 | 345,553.00 | 2007年9月1日 | 2012年8月31日 | 162,067.00 | 合同 | 162,067.00 |
| 上海金枫酒业股份有限公司 | 上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司 | 营业用房 | | 2007年12月1日 | 2012年11月30日 | 203,742.00 | 合同 | 203,742.00 |
| 上海金枫酒业股份有限公司 | 上海伍缘现代杂货有限公司 | 营业用房 | | 2009年11月1日 | 2012年9月30日 | 65,500.00 | 合同 | 65,500.00 |
| 合计 | | | 345,553.00 | | | -2,249,807.00 | | -2,249,807.00 |

7、本年无关联担保情况。

8、本年无关联方资金拆借。

9、关联方资产转让、债务重组情况

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易类型 | 关联交易定价原则 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------------|--|--------|----------|---------------|------------|----------------|------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易比例(%) | 金额 | 占同类交易比例(%) |
| 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 | 公司持有的上海市南浦食品有限公司 49% 股权、上海第一食品连锁发展有限公司 90% 股权、上海徐家汇第一食品商店有限公司 49% 股权、上海长宁第一食品商店有限公司 5% 股权、上海鑫全顺食品有限公司 100% 股权以及公司分支机构上海市第一食品股份有限公司第一食品商店、上海市第一食品股份有限公司批发分公司及第一食品对外贸易业务的相关资产和负债 | 资产置换 | 评估值 | | | 301,669,325.41 | 100.00 |
| 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 | 公司持有的上海蒙牛乳业有限公司 16.67% 股权 | 股权转让 | 评估值 | | | 5,206,603.99 | 3.80 |
| 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 | 公司持有的上海富尔网络销售有限公司 18% 股权 | 股权转让 | 评估值 | | | 1,949,713.79 | 1.42 |
| 东方先导糖酒有限公司 | 公司持有的广西上上糖业有限公司 31% 股权 | 股权转让 | 评估值 | | | 105,698,400.00 | 77.24 |
| 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 | 公司持有的上海第一投资管理咨询有限公司 15% 股权 | 股权转让 | 评估值 | 148,448.65 | 0.65 | | |
| 上海市糖业烟酒(集团)有限公司 | 上海顺联通创业投资有限公司 | 股权转让 | 评估值 | 22,827,237.88 | 99.35 | | |

10、其他关联交易

(1) 根据公司第六届董事会第十五次会议的决议，公司于 2009 年 6 月 19 日与控股股东上海市糖业烟酒(集团)有限公司在上海签署了《上海市产权交易合同》，公司以 2008 年 8 月 31 日为评估基准日，将所持有的上海顺联通创业投资有限公司

46%的股权转让给控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司，转让金额为22,827,237.88元。根据产权交易合同的相关规定，在公司评估基准日至资产实际交割日之间经营盈亏由原持有者享有。此次交易公司产生收益为人民币68,323.01元。

(2) 根据公司《关于转让上海第一食品投资管理有限公司股权的决议》，经公司董事会授权，公司以2008年9月30日为评估基准日，将持有的上海第一食品投资管理有限公司15%的股权以评估价人民币148,448.65元转让给控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司。根据产权交易合同的相关规定，在公司评估基准日至资产实际交割日之间经营盈亏由原持有者享有。此次交易公司产生收益为人民币42,658.25元。

11、关联方应收应付款项

| 项 目 | 关联方 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------------|--------------|---------------|
| 应收账款 | | | |
| | 上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司 | | 29,466.11 |
| | 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 3,269,333.42 | 10,281,953.19 |
| | 上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司 | 279,114.00 | 330,260.21 |
| | 农工商超市（集团）有限公司 | 9,810,550.60 | 17,917,760.74 |
| | 上海好德便利有限公司 | 1,910,058.20 | 1,860,311.24 |
| | 上海梅林正广和股份有限公司 | | 91,980.93 |
| | 上海伍缘现代杂货有限公司 | 7,966,631.10 | 8,218,682.96 |
| | 上海第一食品连锁发展有限公司 | 260,427.00 | 108,369.65 |
| | 上海冠生园国际贸易有限公司 | 13,519.20 | 30,719.99 |
| | 上海冠生园食品有限公司 | | 120,000.00 |
| | 上海梅林正广和便利连锁有限公司 | 87,305.17 | |
| 预付账款 | | | |
| | 冠生园（集团）有限公司 | 339,800.00 | 339,800.00 |
| | 上海冠生园食品有限公司 | 26,337.99 | |
| 其他应收款 | | | |
| | 东方先导糖酒有限公司 | | 90,521,177.63 |
| | 上海市糖业烟酒（集团）有限公司 | | 471,470.28 |
| | 冠生园（集团）有限公司 | | 980,894.00 |

| | | | |
|-------|--------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 东方先导(上海)糖酒有限公司 | | 15,500.00 |
| | 上海冠生园食品供销有限公司 | 646,200.00 | 616,683.30 |
| | 上海隆樽酿酒有限公司 | 954,696.00 | |
| | 上海翰丰谷物有限公司 | 2,432,304.00 | 2,453,152.14 |
| | 上海海丰米业有限公司 | 1,199,114.70 | |
| 其他应付款 | | | |
| | 农工商超市(集团)有限公司 | | 2,105,482.85 |
| | 上海冠生园销售有限公司 | | 6,900.59 |
| 预收账款 | | | |
| | 上海捷强食品销售有限公司 | 41,046.80 | |
| | 冠生园(集团)有限公司 | | 400.80 |
| | 上海捷强烟草糖酒(集团)扬州有限公司 | | 64,740.00 |

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项说明。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第六届董事会第二十次会议决议，以公司 2009 年 12 月 31 日的总股本 36,559,577 股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股红股。本次分配方案须经股东大会审议通过后实施。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项说明。

十、其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换。

(二) 债务重组

本公司无需要披露的债务重组。

(三) 企业合并

本公司无需要披露的企业合并。

(四) 租赁

1、经营租赁租出

本公司各类租出资产情况如下：

| 经营租赁租出资产类别 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|------------|--------------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 1,803,791.49 | 1,873,293.41 |

2、经营租赁租入

(1) 根据上海三鑫世界商贸有限公司与公司于 2005 年 5 月 17 日签订的《上海三鑫世界商厦房屋租赁合同》，上海三鑫世界商贸有限公司将其拥有的上海市浦东新区张杨路 579 号六楼整层租赁给本公司使用，租赁期自 2005 年 7 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止，租金第一年为 1,288,524.00 元，以后每年递增 3%。2009 年度租金为 1,429,116.00 元。

(2) 根据上海新境界食品贸易有限公司与公司签订的《房屋租赁合同》，上海新境界食品贸易有限公司将其拥有的上海市吴中东路 501 号内一号楼二楼整层及七号楼 101-103 号办公用房租赁给本公司使用，租赁期自 2009 年 1 月 1 日起至 2009 年 12 月 31 日止，年租金为 400,000.00 元。

(3) 根据上海新境界食品贸易有限公司与公司签订的《房屋租赁合同》，上海新境界食品贸易有限公司将其拥有的上海市吴中东路 501 号内七号楼二楼整层、七号楼底层办公用房及停车场东西侧场地租赁给本公司使用，租赁期自 2009 年 7 月 1 日起至 2010 年 6 月 30 日止，年租金为 852,000.00 元。

(4) 根据上海江杨实业公司与公司全资子公司上海华光酿酒药业有限公司于 2001 年 8 月 17 日签订的《租赁协议书》，上海江杨实业公司将其拥有的江杨南路 880 号内厂房及场地租赁给上海华光酿酒药业有限公司使用，租赁期自 2001 年 8 月至 2021 年 7 月，年租金为 2,200,000.00 元。

(5) 根据上海高境资产经营管理有限公司与公司全资子公司上海华光酿酒药业有限公司于 2003 年 10 月 20 日签订的《土地租赁协议》，上海高境资产经营管理有限公司将其拥有的高境镇江杨村 100 丘土地租赁给上海华光酿酒药业有限公司使用，租赁期自 2004 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日，年度使用费为 996,000.00 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

| 种类 | 年末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|---------------------------------|---------------|----------|--------------|-----------|---------------|----------|--------------|-----------|
| | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) | 账面金额 | 占总额比例(%) | 坏账准备 | 坏账准备比例(%) |
| 单项金额重大的应收账款 | | | | | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | 2,449,826.88 | 4.55 | 2,449,826.88 | 100.00 | 2,449,826.88 | 7.54 | 2,449,826.88 | 100.00 |
| 其他不重大应收账款 | 51,334,025.67 | 95.45 | | | 30,049,482.43 | 92.46 | | |
| 合计 | 53,783,852.55 | 100.00 | 2,449,826.88 | 4.55 | 32,499,309.31 | 100.00 | 2,449,826.88 | 7.54 |

2、年末无单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款：

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|--------------|-------|--------------|--------------|-------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3 年以上 | 2,449,826.88 | 4.55 | 2,449,826.88 | 2,449,826.88 | 7.54 | 2,449,826.88 |

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、年末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|----------------|--------|--------------|------|---------------|
| 农工商超市（集团）有限公司 | 集团兄弟公司 | 9,810,550.60 | 1年以内 | 18.24 |
| 上海伍缘现代杂货有限公司 | 集团兄弟公司 | 7,966,631.10 | 1年以内 | 14.81 |
| 上海海烟物流发展有限公司 | 客户 | 7,844,490.00 | 1年以内 | 14.59 |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 股东的子公司 | 3,269,333.42 | 1年以内 | 6.08 |
| 上海易初莲花连锁超市有限公司 | 客户 | 2,515,551.37 | 1年以内 | 4.68 |

6、应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------------|--------|---------------|---------------|
| 农工商超市（集团）有限公司 | 集团兄弟公司 | 9,810,550.60 | 18.24 |
| 上海伍缘现代杂货有限公司 | 集团兄弟公司 | 7,966,631.10 | 14.81 |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 股东的子公司 | 3,269,333.42 | 6.08 |
| 上海好德便利有限公司 | 集团兄弟公司 | 1,910,058.20 | 3.55 |
| 上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司 | 股东的子公司 | 279,114.00 | 0.52 |
| 上海第一食品连锁发展有限公司 | 股东的子公司 | 260,427.00 | 0.48 |
| 上海梅林正广和便利连锁有限公司 | 集团兄弟公司 | 87,305.17 | 0.16 |
| 上海冠生园国际贸易有限公司 | 集团兄弟公司 | 13,519.20 | 0.03 |
| 合计 | | 23,596,938.69 | 43.87 |

7、本年无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额。

8、本年无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

| 种类 | 年末余额 | | | | 年初余额 | | | |
|----|------|-------|------|------|------|------|------|------|
| | 账面金额 | 占总额比例 | 坏账准备 | 坏账准备 | 账面金额 | 占总额比 | 坏账准备 | 坏账准备 |

| | | (%) | | 比例(%) | | 例(%) | | 比例(%) |
|----------------------------------|----------------|--------|-----------|--------|----------------|--------|-----------|--------|
| 单项金额重大的其他应收款 | 190,000,000.00 | 99.40 | | | 90,521,177.63 | 63.84 | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | 24,850.00 | 0.01 | 24,850.00 | 100.00 | 24,850.00 | 0.02 | 24,850.00 | 100.00 |
| 其他不重大其他应收款 | 1,121,222.00 | 0.59 | | | 51,252,440.67 | 36.14 | | |
| 合计 | 191,146,072.00 | 100.00 | 24,850.00 | 0.01 | 141,798,468.30 | 100.00 | 24,850.00 | 0.02 |

2、年末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备金额 | 计提比例(%) | 理由 |
|-------------|----------------|--------|---------|-----------------|
| 上海石库门酿酒有限公司 | 190,000,000.00 | | 0.00 | 未发生减值，按账龄计提坏账准备 |

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

| 账龄 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 3年以上 | 24,850.00 | 0.01 | 24,850.00 | 24,850.00 | 0.02 | 24,850.00 |

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、金额较大的其他应收款

| 单位名称 | 与本公司关系 | 性质或内容 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------|--------|-------|----|----|----------------|
|------|--------|-------|----|----|----------------|

| | | | | | |
|-------------|-----|-----|----------------|------|-------|
| 上海石库门酿酒有限公司 | 子公司 | 往来款 | 190,000,000.00 | 1年以内 | 99.40 |
| 往来户 | 客户 | 往来款 | 1,093,572.00 | 1年以内 | 0.57 |
| 保证金及押金 | 客户 | 往来款 | 52,500.00 | 1年以内 | 0.03 |

6、年末其他应收款余额中无关联方欠款。

7、本年无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。

8、本年无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例(%) | 在被投资单位表决权比例(%) | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本年计提减值准备 | 本年现金红利 |
|----------------|------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|---------------|
| 上海顺和通创业投资有限公司 | 权益法 | 20,000,000.00 | 19,712,359.95 | 515,529.13 | 20,227,889.08 | 40.00 | 40.00 | | | | |
| 上海顺联通创业投资有限公司 | 权益法 | 23,000,000.00 | 22,962,958.04 | -22,962,958.04 | | 46.00 | 46.00 | | | | |
| 权益法小计 | | 43,000,000.00 | 42,675,317.99 | -22,447,428.91 | 20,227,889.08 | | | | | | |
| 上海石库门酿酒有限公司 | 成本法 | 134,055,982.13 | 134,055,982.13 | | 134,055,982.13 | 100.00 | 100.00 | | | | 50,000,000.00 |
| 上海华光酿酒药业有限公司 | 成本法 | 98,268,983.56 | 98,268,983.56 | | 98,268,983.56 | 100.00 | 100.00 | | | | 30,000,000.00 |
| 上海长江经济联合发展有限公司 | 成本法 | 700,000.00 | 700,000.00 | | 700,000.00 | 0.07 | 0.07 | | | | 15,000.00 |
| 山东省东方糖业有限公司 | 成本法 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 | | 2,800,000.00 | 14.00 | 14.00 | | | | |
| 上海第一食品投资管理有限公司 | 成本法 | 173,038.92 | 173,038.92 | -173,038.92 | | 15.00 | 15.00 | | | | |
| 上海万宏食品有限公司 | 成本法 | 2,850,000.00 | 2,850,000.00 | | 2,850,000.00 | 19.00 | 19.00 | | | | |
| 成本法小计 | | 238,848,004.61 | 238,848,004.61 | -173,038.92 | 238,674,965.69 | | | | | | |
| 合计 | | 281,848,004.61 | 281,523,322.60 | -22,620,467.83 | 258,902,854.77 | | | | | | 80,015,000.00 |

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 927,185,673.01 | 537,300,053.57 |
| 其他业务收入 | 309,787.82 | 8,425,056.99 |
| 营业成本 | 744,586,108.20 | 417,428,103.98 |

2、主营业务（分行业）

| 项 目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| (1) 零售 | | | 247,823,909.77 | 190,419,618.29 |
| (2) 批发 | 925,490,112.79 | 743,499,158.16 | 280,596,670.54 | 222,735,592.75 |
| (3) 租赁 | 1,695,560.22 | 836,580.71 | 8,879,473.26 | 1,145,660.81 |
| 合 计 | 927,185,673.01 | 744,335,738.87 | 537,300,053.57 | 414,300,871.85 |

3、主营业务（分产品）

| 项 目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 黄酒 | 925,490,112.79 | 743,499,158.16 | 205,539,160.34 | 152,443,326.61 |
| 食品 | | | 322,881,419.97 | 260,711,884.43 |
| 其他 | 1,695,560.22 | 836,580.71 | 8,879,473.26 | 1,145,660.81 |
| 合 计 | 927,185,673.01 | 744,335,738.87 | 537,300,053.57 | 414,300,871.85 |

4、主营业务（分地区）

| 地 区 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 上海市内 | 820,656,149.72 | 661,775,358.32 | 519,913,875.11 | 401,261,238.00 |
| 上海市外 | 106,529,523.29 | 82,560,380.55 | 17,386,178.46 | 13,039,633.85 |
| 合计 | 927,185,673.01 | 744,335,738.87 | 537,300,053.57 | 414,300,871.85 |

5、公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|----------------|----------------|--------------|
| 上海海烟物流发展有限公司 | 128,574,778.74 | 13.86 |
| 上海捷强烟草糖酒集团配销中心 | 72,670,171.38 | 7.84 |
| 上海龙川酒业发展有限公司 | 71,536,317.21 | 7.71 |
| 上海新申联粮油食品有限公司 | 50,173,495.05 | 5.41 |
| 上海良源特种食品有限公司 | 39,508,244.46 | 4.26 |

(五) 投资收益

1、投资收益明细

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 80,015,000.00 | 43,516,440.03 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 619,328.02 | -2,277,779.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 383,595.46 | 94,860,452.47 |
| 其他 | 166,391.79 | 42,643.83 |
| 合 计 | 81,184,315.27 | 136,141,756.84 |

2、按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 上海长江经济联合发展有限公司 | 15,000.00 | 15,000.00 | |
| 上海蒙牛乳业有限公司 | | 1,005,000.00 | 上年已转让 |
| 上海万宏食品有限公司 | | 570,000.00 | |
| 广西上上糖业有限公司 | | 16,058,000.00 | 上年已转让 |
| 上海石库门酿酒有限公司 | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 | |
| 上海第一食品连锁发展有限公司 | | -4,131,559.97 | 上年已转让 |
| 上海华光酿酒药业有限公司 | 30,000,000.00 | | |
| 合计 | 80,015,000.00 | 43,516,440.03 | |

3、按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本年发生额 | 上年发生额 | 本年比上年增减变动的原因 |
|---------------|------------|---------------|--------------|
| 上海顺和通创业投资有限公司 | 515,529.13 | -302,488.45 | |
| 上海顺联通创业投资有限公司 | 103,798.89 | -1,975,291.04 | |
| 合计 | 619,328.02 | -2,277,779.49 | |

(六) 现金流量表补充资料

| 项 目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 129,089,693.14 | 206,067,130.09 |
| 加：资产减值准备 | | -16,313,227.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 318,006.34 | 1,573,381.01 |
| 无形资产摊销 | 313,327.92 | 313,327.92 |
| 长期待摊费用摊销 | 104,532.00 | 850,935.45 |
| 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） | -2,531,305.74 | 255,348.07 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | | -1,299,495.30 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -81,184,315.27 | -136,141,756.84 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -994.00 | 2,328,053.07 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -2,107.27 | 27,686,962.43 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -166,624,794.85 | -75,091,396.93 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 21,750,489.16 | 74,349,720.39 |
| 其 他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -98,767,468.57 | 84,578,981.92 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 156,709,771.04 | 130,264,998.85 |
| 减：现金的年初余额 | 130,264,998.85 | 54,053,517.12 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 26,444,772.19 | 76,211,481.73 |

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 2,264,651.59 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 10,424,027.00 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -3,088,803.46 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -2,446,907.23 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|--------------|----|
| 合计 | 7,152,967.90 | |

(二) 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 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 15.63 | 0.40 | 0.40 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.87 | 0.38 | 0.38 |

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

| 报表项目 | 年末余额 (或本金额) | 年初余额 (或上年金额) | 变动比率 (%) | 变动原因 |
|--------|----------------|------------------|-------------|---|
| 其他应收款 | 5,601,134.09 | 97,629,708.12 | -94.26 | 主要为收到上期末的股权转让余款所致 |
| 预付款项 | 29,267,764.50 | 6,710,068.75 | 336.18 | 预付 10 万吨黄酒项目等工程款 |
| 长期股权投资 | 26,577,889.08 | 49,198,356.91 | -45.98 | 本期将所持有的上海顺联通创业投资有限公司 46% 的股权及上海第一食投资管理有限公司 15% 的股权转让给控股股东上海市糖业烟酒(集团)有限公司 |
| 在建工程 | 30,631,039.26 | 1,158,754.00 | 2543.45 | 10 万吨黄酒项目在建 |
| 短期借款 | | 130,000,000.00 | -100.00 | 借款已全部归还 |
| 预收款项 | 3,622,289.22 | 11,665,199.64 | -68.95 | 货款已结算 |
| 应付职工薪酬 | 8,771,082.82 | 4,470,886.06 | 96.18 | 尚未支付 |
| 营业收入 | 944,529,615.77 | 4,651,231,870.93 | -79.69 | 08 年实施重大资产置换和股权转让后，置出的零售业务和品牌代理业务主营业务收入同比减少 30.49 亿元，食糖生产经营收入同比减少 5.95 亿元 |
| 营业成本 | 432,406,702.62 | 3,779,817,489.88 | -88.56 | 08 年实施重大资产置换和股权转让后，合并范围发生较大变化所致。 |
| 销售费用 | 171,662,487.67 | 413,025,780.81 | -58.44 | 08 年实施重大资产置换和股权转让后，合并范 |

| | | | | |
|--------|----------------|----------------|--------|----------------------------------|
| | | | | 围发生较大变化所致。 |
| 管理费用 | 130,791,060.18 | 178,594,935.88 | -26.77 | 08 年实施重大资产置换和股权转让后，合并范围发生较大变化所致。 |
| 财务费用 | 802,861.14 | 39,368,587.29 | -97.96 | 08 年实施重大资产置换和股权转让后，合并范围发生较大变化所致。 |
| 资产减值损失 | -45,941.99 | -15,911,488.72 | -99.71 | 上年收回已计提坏账准备的货款，本期无此因素 |
| 投资收益 | 2,038,172.38 | 34,799,349.33 | -94.14 | 股权转让收益同比大幅减少 |
| 营业外收入 | 13,555,924.79 | 20,717,519.14 | -34.57 | 政府补助同比减少 |
| 营业外支出 | 3,956,049.66 | 8,926,124.26 | -55.68 | 08 年实施重大资产置换和股权转让后，合并范围发生较大变化所致。 |

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2010 年 3 月 14 日批准报出。

十一、备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、总会计师及会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：葛俊杰

上海金枫酒业股份有限公司董事会
二〇一〇年三月十六日

关于公司对外担保的专项说明及独立意见

根据中国证监会[证监发（2005）120 号]文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（以下简称《通知》）的精神，我们对上海金枫酒业股份有限公司 2009 年度累计和当期对外担保情况进行了核查，报告期内公司未发生对外担保事项。

独立董事：

签 名：

管一民

黄林芳

胡建绩

二〇一〇年三月十四日

上海金枫酒业股份有限公司

2009 年内部控制自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

为贯彻落实上海证监局《关于进一步加强上市公司内审工作的通知》、《上海证券交易所上市公司内部控制制度指引》等文件精神，2009年公司实施内部控制健全性和有效性评估，具体情况报告如下：

一、内部控制目标

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：

1、围绕公司发展战略，建立和完善适应公司发展和实施科学管理要求的内部组织结构，形成科学的决策机制、执行机制和监督机制，促进实现企业经营目标；

2、建立行之有效的风险控制系统，强化风险管理，提高经营效率和效果，保证公司各项经济活动的健康运行；

3、建立良好的内部控制环境，防止并及时发现和纠正各种错误及舞弊行为，保护公司财产的安全、完整；

4、规范公司会计行为，提高会计信息质量，保证财务报告及相关信息的真实、完整；

5、确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

二、内部控制的基本要素

本公司建立和实施内部控制制度时，考虑了以下基本要素：

1、建立良好的内部控制环境，积极提倡健康的价值观，提升企业文化理念，完善组织架构和管理责任制；

2、实施风险评估，根据风险因素发生的可能性和影响，确定管理风险的方法；

3、制定各项内控制度和内控程序，开展风险控制活动，确保风险管理策略有效执行；

4、通过日常管理的持续监督、内部审计以及内部控制自我评估，健全公司内部监督机制；

5、构建信息沟通平台，促进公司内部以及公司内外信息沟通制度化，提高信息透明度。

三、2009 年内部控制工作情况及自我评估

2009 年，公司稽核部以促进企业内部控制建设为主线，以企业“发展、转型、整合、提升”为主题，围绕公司经济工作重点，通过对授权审批控制、预算执行控制、实物资产管理流程控制、成本管理控制、资金管理控制、运营分析控制和绩效考评控制等多项控制活动的监督检查，加强经济运行过程监管，落实企业目标管理，同时，围绕公司内控体系建设，梳理完善公司各项规章制度，明确职能与职责，健全管理措施，促进规范管理行为。

本公司董事会对 2009 年内部控制制度及内部控制体系建设进行了自我评估。经评估，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末，公司以黄酒专业化发展为目标，持续强化内控管理机制，完善内控管理体系，落实内控监督检查，促进公司规范运作，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于 2010 年 3 月 14 日经公司第六届董事会第二十次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

上海金枫酒业股份有限公司董事会

二〇一〇年三月十六日

上海金枫酒业股份有限公司 2009 年度社会责任报告

2009 年是金枫酒业重组后的第一年，公司在贯彻实施双品牌发展战略，积极推进产业深度整合的同时，着力培育和践行“合力成金 平和致远”的企业价值观，认真履行企业社会责任，把企业成长与建设和谐社会紧密联系在一起，追求经济效益和社会责任的统一。

2009 年，公司实现营业收入 94,452.96 万元，净利润 14,576.79 万元，股东净回报率（不含少数股东权益）15.54%，向全体股东派发现金红利 7,311.19 万元，为国家创造税收 19,349.5 万元、向员工支付工资 7,532.99 万元、向银行等债权人给付借款利息 136.62 万元。公司围绕促进社会可持续发展、环境及生态可持续发展、经济可持续发展等方面做了以下工作：

一、健全公司法人治理，深入推进投资者关系管理

公司按照国家法律法规及监管部门的有关规定，不断健全、完善法人治理结构，在董事会经营决策、经理层日常管理、与大股东的关联交易、经营风险的控制与防范、履行信息披露义务等各个环节，严格遵守相关制度，规范运作。

2009 年，公司认真对大股东资金占用情况、“三会”运作情况及重组承诺事项的履行情况进行了自查，深入分析存在的问题和原因，切实进行了整改，进一步完善了公司治理；以规范信息披露为前提，持续做好与投资者的交流与互动，接待投资者来电来访。2009 年通过召开投资者见面会、参与证券研究机构以世博、消费品为专题的研讨会等形式与股东及潜在投资者进行交流与公司推介，维护并提升公司在资本市场的良好形象。

在企业营销上深度挖掘行业与企业亮点，抓住公司定期报告、项目投资、建厂 70 周年庆暨 10 万吨黄酒技改项目奠基仪式、光明集团与金山区政府共同签订战略合作框架协议、签约世博等事件，加强传播力度，增强资本市场对公司黄酒产业发展的信心。

2009 年公司投资者关系管理工作持续得到市场的好评，获评中国上市公司市值管理研究中心 2009 中国资本市场最佳创富 IR 奖、第四届《新财富》金牌董秘、证券时报最佳投资者关系管理奖、公司网站获最受投资者欢迎网站和最佳互动平台奖。

二、维护职工权益，确保整合稳步推进

企业重组必然涉及岗位变动及劳动关系的变化。2009年公司加强新政研究，研讨资产重组后新组织框架下人员劳动关系转接的合理方式，联合工会做好企业合并情况下员工劳动合同集体变更的法律宣传、政策疏导、员工座谈和职代会程序，充分发挥员工民主参与、民主管理和民主监督的作用，有效维护员工的知情权、参与权和监督权，确保合并企业员工在新组织框架下实现全就业。

在金融危机的宏观形势下，公司坚持不裁员、不减薪，并以此为原则，深入基层，广泛调研，结合公司经济效益、员工岗位技能和工作内容，统一修订了员工薪资管理办法，经职工代表大会讨论通过并执行。

作为以黄酒为主业的上市公司，公司注重专业人才的培养。2009年共计投入教育培训经费80余万元，举办各类培训108次，累计岗位技能培训2900余人次。为建立健全培训体系，公司坚持对生产板块中黄酒酿造工实施有计划的等级工提升，逐步完善员工专业技术职务与技能等级的梯队建设。

公司根据重组后产业发展的需要，优化人员结构配置，重新梳理各部门功能定位与岗位职责。为积极应对金融危机，3月份起公司通过各类招聘途径全面落实招聘计划，并参照国家出台的新政策法规文件，修订完善招聘制度和管理办法，侧重对专业技术营销人员的知识、能力、诚信等综合素质的考查，积极引导基层将考核“关口”前移，全年累计新增就业岗位400余个。

为提升黄酒酿酒鉴定点培训与考核技术含量，逐步提升黄酒生产高技能人才队伍建设，公司以市黄酒酿酒主体工种职业资格鉴定的培训基地为平台，充分发挥金枫高技能人才企业鉴定点的优势，组织技术中心和生产管理板块相关人员参加市职业鉴定考评员申报。目前公司已有14人正式获得市职业技能鉴定中心认可的国家职业鉴定考评员证书，19人首批获得了该鉴定中心所颁发的黄酒酿造行业高级技师证书。

三、强化产品质量安全，提升质量安全管理能力

1、全面开展体系认证，完善扁平化管理模式，促进食品质量安全管理再上台阶

◆为确保年内实现质量管理体系认证的全覆盖，进一步提升食品安全质量管理水平，公司于2009年3月启动ISO22000食品安全管理、ISO9001质量管理体系

系认证项目，并于年底通过第三方现场审核，进一步完善了扁平化管理模式，标志着公司专业化管理水平上了一个新台阶。

◆2009年5月公司进行了有机黄酒酿造生产，9月获得有机黄酒产品认证证书。年内中国合格评定国家认可委员会专家对检测中心进行了CNAS国家级实验室认可的现场审核。9月下旬，检测中心获得CNAS国家实验室认可证书。

2、加强对原辅料、原酒的检测，把好产品质量第一道关口

原料的质量安全直接影响黄酒产品的质量安全。公司对原料米、辅料小麦要求每批进行感官、理化检测，按每个供应商一个招标批量外送进行卫生指标检测。同时加强对原料米监督检查和质量平衡，要求检验员将每个招标批量的第一批米或小麦到厂后取样分样进行平衡、对比试验，严格把好原料进厂关。

公司还对进厂原料基酒、辅料、包材都进行严格检测，并抽样送有资质的第三方检测机构进行检验，共计117批次，均合格。

3、加强生产现场控制，确保食品安全

公司组织管理员对食品安全、关键控制点、重点工序等开展现场巡查，做好详细的巡查记录，做到及时发现问题，及早去除质量隐患。实施质量考核制度，品控、分厂、车间齐抓共管，确保过程控制得到有效加强。

四、牵手世博，履行职责，践行“城市，让生活更美好”的世博主题

2009年10月22日，金枫酒业与上海世博会事务协调局签署协议，正式成为上海世博会黄酒行业项目赞助商。至此，公司积极履行“中国2010年上海世博会黄酒行业项目赞助商”的各项职责，增设“世博工作小组”，以世博为中心，通过开展各类活动，主动“宣传世博、推广世博、服务世博”。

1、宣传世博文化、诠释世博理念

◆为更好地服务世博，公司结合自身产品特点，融入世博元素，制作并在全国范围内推出世博主题的广告宣传片、车身和灯箱广告等，诠释、传播“城市，让生活更美好”的世博理念；

◆组织职工参观以“城市，让生活更美好”为主题的迎世博展览活动。在公司内部进行世博知识培训，开展世博知识竞答活动，激发员工了解世博、参与世博、服务世博的热情，展现海纳百川的世博文化；

◆在公司内部刊物、宣传栏、门户网站、内部网上增加宣传阵地，以此为平

台，加强世博知识理念的传播；

2、争当世博志愿者，传播城市文明

公司团委积极组织团员青年开展“迎世博文明交通志愿服务”、“迎世博，我们在行动，传播文明在行动”等主题活动，志愿者们主动上街劝阻市民各种不文明行为，宣传交通安全，传播城市文明，为世博添光增彩。

3、融汇世博元素、定制世博产品

◆金枫酒业推出石库门盛世珍藏、世博珍藏，和酒——和你在一起等多款以世博为主题的特许商品，为世博园区参观者提供安全、营养、健康、具有纪念价值的黄酒；

4、丰富世博文化，振兴黄酒行业

◆对来自世界各地的参观者开放酒事馆，向世界传播黄酒这一中国最古老酒种的文化与内涵，推进黄酒工业旅游，弘扬中国黄酒文化；

◆推进金枫酒业 10 万吨酿造项目实施，世博期间，保证黄酒产品的供应，同时向世界展示中国食品业的创新科技与优质服务，并肩负起振兴中国黄酒行业的使命。

5、使用世博会许可标识及防伪标识，维护世博会良好声誉

◆公司继成为上海世博会黄酒行业项目赞助商后，又成为世博会特许商品生产厂商。公司在使用许可标识时，严格遵守《世界博览会标志保护条例》和其他相关法律、法规，并作出适当的知识产权提示。

◆按照上海世博会标识识别系统，进行完整、准确的复制，不对其颜色、设计或外观进行任何修改或修饰，在世博特许商品上加贴经授权的许可标识和防伪标识，增加特许产品的识别度。

◆不销售同时禁止第三方销售特许产品的残次品、样品或废弃品。未经特许办书面批准，不得擅自推广、宣传特许产品，以维护世博会良好声誉和形象。

6、加强食品安全检测、保证食品安全

◆作为世博会黄酒赞助商，公司严格执行《食品安全法》，保证食品安全，减少经销商因产品问题受到不必要的损失，保障消费者健康安全消费。

◆公司建立以企业法定代表人为主体的责任追究机制，明确食品安全管理责任，制定实施食品安全管理制度，加大食品安全工作硬件和软件上的投入，建立

完善食品安全应急管理预案，强化危机管理，将食品安全事故的负面和损失降到最低点。

7、树立维权意识、保护消费者合法权益

◆公司为消费者提供了快捷、可靠、周到的售后服务，及时处理质量异议问题，并委托“上海质量技术咨询事务所”进行客户满意度调查。

◆联合工商管理部门对各大超市卖场假冒我公司的伪劣产品进行打击、查处，并将在世博期间继续加大力度，保护消费者合法权益，同时鼓励消费者对假冒伪劣产品进行举报，增强消费者维权意识。

五、支持地方经济发展，主动承担振兴中国黄酒的历史使命

通过 2008 年酒业重组，公司发展进入了一个全新的历史阶段。2009 年，以启动公司十万吨酿造项目为契机，光明食品集团与金山区政府共同签署了关于打造中国黄酒产业基地推进全面战略合作框架协议。本次政企合作将以打造中国最大的黄酒产业基地、抢占中国黄酒产业的技术高地、培育中国黄酒产业链发展的登陆中心、组建和发展中国黄酒产业投资基金等为合作目标，进一步提升金枫酒业与金山区黄酒产业的核心价值，确立金枫酒业在中国黄酒业的产业领先、科技领先、品牌领先、文化领先的行业龙头地位。作为光明集团的核心支柱产业，金枫酒业将充分发挥资金、市场、信息、网络、人才等方面的优势，以创建国家级技术中心、国家级黄酒实验室为平台，推进中国黄酒产业基地科技创新进程，促进地方经济及食品工业科技水平的提升，为振兴民族产业的新一轮发展作出积极贡献。

六、加强环保建设，积极创建环境友好型及资源节约型企业

公司重组后成为以黄酒酿造生产经营为主的企业，公司遵循“源头控制、清洁生产、和谐发展”的原则，以建设环境友好型及资源节约型企业为目标，加大环保治理和节能减排力度，提高能源使用效率，降低生产经营行为对环境产生的影响。

1、公司万元产值综合能耗指标继续走低

公司 2009 年工业总产值 62,582.00 万元，共消耗各种能源按等价值折标准煤 12,998.71 吨，其中消耗的主要能源为煤，占消耗总量的 70.78%。万元产值能耗为 0.2077068 吨标准煤。远低于 2008 年上海市万元产值综合能耗平均水平为

0.801 吨标准煤。

2、改革酿造工艺，降低水资源消耗及污水排放浓度

2009 年进一步深化污水处理工艺，继续在石库门酒厂和枫泾酒厂推进污水减排任务，一方面对酿造工艺进行调整减少米浆水的产出量，另一方面对原有单一沉淀方法进行工艺完善，通过新增初沉槽、微孔曝气等设备设施来进一步降低米浆水 COD 浓度。两个厂共投入环保设施建设费用 248 万元，改造后污水排放浓度大大得到降低。

3、落实重点工程，注重环保建设

2009 年 11 月“上海石库门酿酒有限公司年新增 10 万 KL 新型高品质黄酒技术改造配套项目（一期）”工程开工新建，在建设过程中，公司注重减少污染物的排放、节能降耗等方面，从技术上保证生产过程中的废水、废气、废渣排放达到要求。主要措施如下：

◆**废水：**新增 4 万 KL 能力后产生的高低浓度生产废水排至原厂区已建的污水处理站，经过调节沉淀后通过原厂区总排口接入市政污水管网，生活污水除渣后通过原厂区总排口接入市政污水管网。

◆**废气：**新增燃煤锅炉产生的烟气，通过脱硫除尘一体化净化装置，结合干、湿除尘一体，使脱硫效率达到《锅炉大气污染物排放标准》（DB31/387-2007）B 区标准〔煤锅炉： $SO_2 \leq 400mg/m^3$ ； $NOX \leq 400mg/m^3$ ；烟尘 $\leq 120mg/m^3$ 〕。最终通过 ≥ 45 米高烟囱排放。

◆**废渣：**新增燃煤锅炉产生的煤渣及脱硫除尘器除尘的尘灰，和原有煤渣一起作为建筑材料的原料出售。

七、深化企业文化建设，进一步增强企业凝聚力

为了全面落实学习实践科学发展观，深化企业文化建设，构建和谐金枫，公司在企业内部以不同形式深入开展“合力成金，平和致远”企业文化理念宣传活动，进一步增强了企业凝聚力。

◆召开基层党组织例会、工会主席例会进行学习宣传动员和培训，有效地提高广大员工对开展企业文化理念宣传活动重要性和必要性的认识。

◆以班组为单位，通过班前会、工间休息的形式，有计划地组织全体员工学习《上海金枫酒业股份有限公司企业文化理念宣传资料》，对企业文化理念的具

体内容进行宣传普及。

◆认真组织干部员工对企业文化理念进行答题测试，强化员工对企业文化理念的理解。

◆利用内部网、公示栏和在企业或部门的醒目位置制作表达企业文化理念视觉要素，营造良好的活动氛围。

◆在全体员工中征集学习企业文化理念学习心得，遴选较为优秀的文章，邀请作者本人或他人，在基层进行巡回演讲。

◆对活动中涌现出的典型事例开展评比表彰活动，使先进典型成为学习宣传活动的典范，以推动企业文化理念学习宣传的进一步深入。

2009年是金枫酒业实现战略转型，深化整合的关键年。面对经济宏观形势的不利影响和企业内部整合的双重压力，我们健全公司治理，加强风险管控，加大产品创新，改善营销服务，以良好的经营业绩和品牌形象继续位于行业领先地位。走过2009，我们深刻感受到，市场竞争已从硬件领域上升到软实力的较量，从产品和技术领域的比拼上升到商业伦理和社会责任的竞争。社会责任工作已成为衡量企业成功的重要规则。在新的一年里，我们将继续深入贯彻落实科学发展观，以履行社会责任作为创造持久核心竞争力、改善与利益相关方关系、提升品牌价值的重要战略举措，逐步完善企业社会责任体系，以安全生产和诚信经营实践企业和谐发展，以感恩奉献和人文关怀促进社会和谐发展，以绿色环保和节能减排推动环境和谐发展，坚定信心，应对挑战，抓住机遇，加快发展，为建设和谐社会做出新的更大的贡献。

上海金枫酒业股份有限公司

二〇一〇年三月十六日