

**安徽金种子酒业股份有限公司**

**600199**

**2009 年年度报告**

## 目 录

一、重要提示	02
二、公司基本情况	02
三、会计数据和业务数据摘要	03
四、股本变动及股东情况	04
五、董事、监事和高级管理人员	07
六、公司治理结构	09
七、股东大会情况简介	13
八、董事会报告	13
九、监事会报告	21
十、重要事项	21
十一、财务会计报告	25
十二、备查文件目录	81

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

公司负责人姓名	锁炳勋
主管会计工作负责人姓名	陈新华
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	路红

公司负责人锁炳勋、主管会计工作负责人陈新华及会计机构负责人（会计主管人员）路红声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

### (一) 公司信息

公司的法定中文名称	安徽金种子酒业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	金种子酒
公司的法定英文名称	Anhui Golden Seed Winery Co., Ltd.
公司的法定英文名称缩写	AGSW
公司法定代表人	锁炳勋

### (二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金彪	李芳泽
联系地址	安徽省阜阳市莲花路 259 号	安徽省阜阳市莲花路 259 号
电话	0558-2210568	0558-2210699
传真	0558-2212666	0558-2212836
电子信箱	jinbiao@600199.com.cn	lfz@600199.com.cn

### (三) 基本情况简介

注册地址	安徽省阜阳市河滨路 302 号
注册地址的邮政编码	236018
办公地址	安徽省阜阳市莲花路 259 号
办公地址的邮政编码	236023
公司国际互联网网址	http://www.jzz.cn
电子信箱	jnsy199@163.com

### (四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

## (五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	金种子酒	600199	ST 金种子

## (六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 7 月 23 日	
公司首次注册登记地点	安徽省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 10 月 11 日
	公司变更注册登记地点	安徽省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3400001300144 (1/1)
	税务登记号码	341201705044441
	组织机构代码	70504444-1
公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(北京)有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层	

## 三、会计数据和业务数据摘要

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	94,163,560.57
利润总额	94,541,586.41
归属于上市公司股东的净利润	71,372,364.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	66,747,692.00
经营活动产生的现金流量净额	307,380,040.81

## (二) 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	-449,393.00
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)	1,277,163.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	296,206.07
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,344,280.81
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-449,744.16
所得税影响额	-323,958.53
少数股东权益影响额(税后)	-69,881.62
合计	4,624,672.57

## (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	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	1,045,631,876.76	661,703,461.39	661,703,461.39	58.02	787,623,439.31	787,623,439.31
利润总额	94,541,586.41	31,137,153.01	33,617,144.06	203.63	28,957,219.53	29,833,873.10
归属于上市公司股东的净利润	71,372,364.57	21,822,515.36	24,260,393.16	227.06	26,247,952.62	27,124,606.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	66,747,692.00	20,093,678.00	22,531,555.80	253.80	13,071,259.06	13,947,912.63
经营活动产生的现金流量净额	307,380,040.81	143,466,996.15	143,466,996.15	114.25	52,108,137.88	52,108,137.88
	2009 年末	2008 年末		本年末比上年末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
总资产	1,142,655,536.45	794,093,788.27	794,093,788.27	43.89	765,138,305.63	765,138,305.63
所有者权益(或股东权益)	652,584,678.75	577,552,362.38	577,552,362.38	12.99	556,732,329.18	556,732,329.18

主要财务指标	2009 年	2008 年		本期比上年同期增减(%)	2007 年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.27	0.08	0.09	237.50	0.10	0.10
稀释每股收益(元/股)	0.27	0.08	0.09	237.50	0.10	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.26	0.08	0.09	225.00	0.05	0.05
加权平均净资产收益率(%)	11.64	3.87	4.29	增加 7.77 个百分点	4.87	5.03
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	10.88	3.48	3.90	增加 7.4 个百分点	2.42	2.52
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	1.18	0.55	0.55	114.55	0.20	0.20
	2009 年末	2008 年末		本期末比上年同期末增减(%)	2007 年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.50	2.22	2.22	12.99	2.14	2.14

#### 四、股本变动及股东情况

##### (一) 股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	65,649,315	25.18				-65,649,315		0	
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									

二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	195,072,144	74.82				65,649,315		260,721,459	100.00
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	260,721,459	100.00						260,721,459	100.00

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽金种子集团有限公司	65,649,315	65,649,315		0	股改限售	2009年7月6日
合计	65,649,315	65,649,315		0	/	/

(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

单位：股

报告期末股东总数					47,770 户	
前十名股东持股情况						
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
安徽金种子集团有限公司	国有法人	34.19	89,128,542			质押 44,000,000
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	未知	2.78	7,250,000			未知
浙江宋都控股有限公司	未知	1.43	3,723,440			未知
应沐子	未知	0.87	2,280,000			未知
东方证券股份有限公司	未知	0.77	2,000,009			未知
中国对外经济贸易信托有限公司—双赢9期	未知	0.67	1,745,009			未知
符艺蕾	未知	0.65	1,704,600			未知
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	未知	0.61	1,599,697			未知
平安信托投资有限责任公司—从容优势一期	未知	0.53	1,390,918			未知
宋伟铭	未知	0.41	1,081,401			未知

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的数量	股份种类及数量
安徽金种子集团有限公司	89,128,542	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司—华商领先企业混合型证券投资基金	7,250,000	人民币普通股
浙江宋都控股有限公司	3,723,440	人民币普通股
应沐子	2,280,000	人民币普通股
东方证券股份有限公司	2,000,009	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司—双赢 9 期	1,745,009	人民币普通股
符艺蕾	1,704,600	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	1,599,697	人民币普通股
平安信托投资有限责任公司—从容优势一期	1,390,918	人民币普通股
宋伟铭	1,081,401	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、在前述股东中，安徽金种子集团有限公司与其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 2、其余股东之间是否存在关联关系，或者是否属于一致行动人未知。	

1、公司控股股东——安徽金种子集团有限公司（以下简称“金种子集团”），持有本公司 89128542 股份，占总股本的 34.19%，金种子集团以其所持公司股权中的 44000000 股作出质押，占公司总股本的 16.88%，为公司向中国农业银行阜阳市颍泉区支行申请最高额贷款提供担保，担保的高最额为人民币壹亿壹仟万元整，质押期限为三年。

2、金种子集团于 2008 年 8 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕上述股权质押登记手续。

## 2、控股股东及实际控制人情况

### (1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

本公司控股股东——安徽金种子集团有限公司是经阜阳市人民政府批准设立的国有独资公司。经安徽省人民政府国有资产监督管理委员会批准成为国有资产投资主体并授权经营，其实际控制人为阜阳市人民政府国有资产监督管理委员会。

### (2) 控股股东情况

#### ○ 法人

单位：万元 币种：人民币

名称	安徽金种子集团有限公司
单位负责人或法定代表人	锁炳勋
成立日期	1996 年 11 月 29 日
注册资本	26,800
主要经营业务或管理活动	制革皮革制品、玻璃及制品、二氧化碳、塑料制品，纸制品，金属包装物品的制造、销售；政府授权的资本经营，实业投资；白酒、酒精生产、经营（以上凡涉及许可证管理的均由其子公司或具有投资关系的关联企业凭有效许可证经营）。

### (3) 实际控制人情况

#### ○ 法人

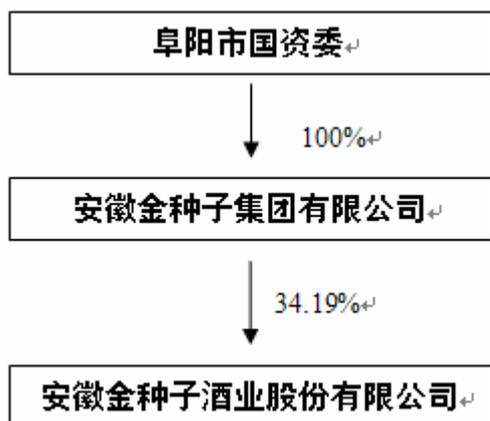
单位：元 币种：人民币

名称	阜阳市人民政府国有资产监督管理委员会
----	--------------------

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
锁炳勋	董事长	男	55	2005年5月21日		13,000	13,000	15.5	否
宁中伟	副董事长、总经理	女	48	2005年5月21日		10,400	10,400	13.9	否
杨红文	董事	男	40	2005年5月21日				11.2	否
徐三能	董事	男	46	2005年5月21日				11.5	否
陈新华	董事、财务总监	男	39	2006年5月20日				11.0	否
金彪	董事、董事会秘书	男	37	2005年5月21日				11.1	否
陈余有	独立董事	男	69	2005年5月21日				3	否
余世春	独立董事	男	48	2005年5月21日				3	否
尹正昌	独立董事	男	68	2006年8月26日				3	否
陈兴杰	副总经理	男	46	2005年5月21日				11.4	否
张向阳	副总经理	男	35	2008年2月2日				12.1	否
李明禄	监事会主席	男	56	2005年5月21日		7,800	7,800	11.0	否
朱玉奎	监事	男	48	2005年5月21日				9.2	否
刘香谷	监事	男	62	2005年5月21日				4.0	否

张金星	职工监事	男	47	2005年5月 21日				11.3	否
任军文	职工监事	男	40	2006年4月 11日				8.6	否
合计								150.8	

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、锁炳勋：安徽省第八届人大代表，全国十届、十一届人大代表，2003 年至今，任安徽金种子集团有限公司董事长、总经理，本公司董事长。

2、宁中伟：2003 年至今，任安徽金种子集团有限公司董事，本公司副董事长、总经理。

3、杨红文：曾先后任全质办主任、质量副厂长，现任安徽金种子酿酒分公司总工程师，本公司董事。

4、徐三能：历任安徽金太阳生化药业有限公司常务副经理、经理，本公司总经理助理、董事。

5、陈新华：曾任安徽种子酒总厂财务科科长、副厂长，公司财务部副经理，现任本公司董事、财务总监。

6、金 彪：历任公司证券部副经理、经理、证券事务代表，现任本公司董事、董事会秘书。

7、陈余有：安徽财经大学会计学院教授，硕士生导师，中国注册会计师，获国务院特殊津贴。曾任安徽财贸学院（现为安徽财经大学）会计系主任，中国会计教授会理事，现兼任本公司独立董事。

8、余世春：国务院特殊津贴获得者，博士，研究员，安徽中药学院药学院教授、硕士生导师，现任北京弘泰济众医药科技有限责任公司总经理，兼任公司独立董事。

9、尹正昌：历任阜阳地委政策研究室副主任，阜阳市政府副秘书长兼体改委主任，党组书记，阜阳市政协常委、提案委员会主任。2005 年退休，现为中国作家协会安徽分会会员，安徽省经济学会理事，中国管理科学院特邀研究员。现任公司独立董事。

10、陈兴杰：历任公司总经理助理、综合办理办公室主任，现任公司副总经理。

11、张向阳：历任区域经理、大区总监、种子酒事业部总经理，现任本公司副总经理兼阜阳金种子酒业销售有限公司常务副总经理。

12、李明禄：历任安徽种子酒总厂纪委书记，现任金种子集团有限公司纪委书记，公司监事会主席。

13、朱玉奎：历任安徽种子酒总厂厂长助理，财务部经理，现任公司监事。

14、刘香谷：历任阜阳塑胶制品有限公司副厂长、副总经理、总经理，现任安徽金种子酒业股份有限公司阜阳金种子酿酒分公司副总经理，公司监事。

15、张金星：2003 年起任公司总经理助理，现任安徽金种子酒业股份有限公司阜阳金种子酿酒分公司总经理（兼），公司监事。

16、任军文：曾任安徽种子酒总厂经营总公司财务副经理、内勤副总经理，2004 年 3 月至今任公司财务部常务副经理，公司监事。

## （二）在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
锁炳勋	安徽金种子集团有限公司	董事长、总经理	1996 年 11 月 29 日		否
宁中伟	安徽金种子集团有限公司	董事	1996 年 11 月 29 日		否
陈兴杰	安徽金种子集团有限公司	董事	1996 年 11 月 29 日		否

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
锁炳勋	安徽金宇高速公路发展有限公司	董事长	2003 年 8 月 13 日		否
徐三能	安徽金太阳生化药业有限公司	董事长	2007 年 8 月 10 日		否

锁炳勋	安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	董事长	1999年11月27日		否
宁中伟	阜阳金种子酒业销售有限公司	董事长	2010年2月9日		否
锁炳勋	安徽颍上县金种子酒业有限公司	董事长	2005年12月19日		否

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据其任职情况领取报酬。

## (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	2,195
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,404
销售人员	267
技术人员	272
财务人员	35
行政人员	217
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及大专以上	665
中专	571

## 六、公司治理结构

## (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司根据中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》（中国证监会令第57号）的规定，修订了《公司章程》部分条款，明确了现金分红政策；同时，公司根据《关于规范上市公司对外担保行为的通知》和中国证监会[2008]48号公告等规定，制订并完善了《公司对外担保管理办法》和《董事会审计委员会年报工作规程》等制度。公司法人治理结构的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在差异。公司治理的主要方面如下：

## 1、关于股东与股东大会

公司按照《上市公司股东大会规范意见》、《股东大会议事规则》和《公司章程》的要求，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序。建立能够确保所有股东充分行使法律、行政法规和合法权利的公司治理结构，确保所有股东，特别是中小股东享有平等权力。公司历次股东大会的召开和表决程序规范，均经律师现场见证并出具法律意见书，股东大会合法有效。

## 2、关于董事和董事会

公司董事会严格按照法律、法规及《公司章程》的规定行使职权，注重维护公司和全体股东的利益，董事认真负责、勤勉尽职。董事会按规范下设战略、审计、提名、薪酬与考核专门委员会，并有

效开展各专门委员会的相关工作，提高了董事会决策的科学性，积极发挥独立董事的作用。公司建立了审计委员会年报工作制度，增加独立董事制度年报工作制度内容，从制度上提高了公司年度审计工作的规范性。

### 3、关于监事与监事会

公司监事会组成人员的产生和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会按照《监事会议事规则》开展工作，公司监事能够认真履行职责，本着对股东和公司利益负责的态度，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的情况进行监督。

### 4、关于利益相关者

公司本着公开、公平、守信的原则，充公尊重和维护银行及其他债权人、员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，共同推动公司持续、健康发展。

### 5、关于信息披露与透明度

按照公司制定的《信息披露事务管理制度》与《投资者关系管理制度》，公司董事会秘书全面负责对外信息披露工作以及接待股东、投资者的来访和咨询。公司积极与投资者沟通，做好投资者电话咨询及相关问题解决。公司能够按照《公司信息披露事务管理制度》和有关法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地披露有关信息。

### 6、公司专项治理活动

公司根据中国证券监督管理委员会《关于公司治理专项活动公告的通知》（中国证监会公告[2008]27号）和安徽证监局的通知要求，积极开展专项治理活动，公司针对自查发现的问题，根据上海证券交易所和安徽证监局提出的整改建议以及投资者、社会公众提出的意见，结合公司治理发现的问题逐一落实，目前公司专项治理活动发现的问题已经全部整改完毕。

今后，公司将坚持持续改进、不断提高的方针，结合监管部门的新要求，不断加强和完善公司内部控制体系建设，进一步做好投资者关系管理等工作，提高公司规范运作水平、增强公司透明度，不断提升公司的整体治理水平。

## （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
锁炳勋	否	8	2	6	0	0	否
宁中伟	否	8	2	6	0	0	否
杨红文	否	8	2	6	0	0	否
徐三能	否	8	2	6	0	0	否
陈新华	否	8	2	6	0	0	否
金彪	否	8	2	6	0	0	否
陈余有	是	8	2	6	0	0	否
余世春	是	8	2	6	0	0	否
尹正昌	是	8	2	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	6
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

公司已制定并实施了《独立董事工作制度》，对独立董事的任职条件，独立性，提名、选举和更换、特别职权和职责、工作条件以及在年报编制和披露过程中的责任和义务等作了详细的规定，为独

立董事的履职提供了制度保障。

独立董事认真出席董事会，主动了解公司的经营情况，全面关注公司的发展状况，为公司的长远发展和管理出谋划策，并就关联交易、高级管理人员的聘任等相关事项发表独立意见，切实履行了诚信、勤勉、公正的义务，积极维护公司全体股东尤其是中小股东的合法权益，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展都起到了积极作用。

严格按照年报工作制度的要求，认真听取公司管理层关于公司年度生产经营情况和重大事项进展情况的全面汇报，同时对公司进行实地考察。在公司年度报告审计工作中，注重与年审注册会计师见面沟通，全面了解公司年度审计工作安排及进程，并提出相应的修改意见，沟通审计过程中发现的问题，并形成相应的书面记录。

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司建立有独立、完整的业务流程和业务体系，与控股股东在主营业务上不存在同业竞争。公司业务结构完整，自主经营。
人员方面独立完整情况	是	公司制定了劳动人事管理制度，人员管理做到了独立的制度化管理。设有人力资源部，全面负责公司的劳动人事管理工作，各子公司也建立了相应的劳动人事管理部门，配备了必要的人员。公司在员工招聘、培训、使用等方面均建立了完善的规章制度并得到了切实贯彻落实。
资产方面独立完整情况	是	公司与实际控制人之间产权明晰，拥有独立于控股股东的经营体系，包括采购和销售系统、生产系统和辅助生产系统以及相关配套设施、房屋产权、土地使用权、工业产权，非专利技术，生产许可证和商标等有形和无形资产，不存在控股股东违规占用公司资产的情况。
机构方面独立完整情况	是	公司的生产经营和行政管理完全独立于控股股东，办公机构和生产经营场所与控股股东分开，不存在“两块牌子，一套人马”，混合经营、合署办公的情况，公司的相应部门与控股股东的内设机构之间没有上下级关系。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门和专职财务人员，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度。公司拥有独立的银行帐号，独立办理纳税登记，不存在控股股东占用公司资金或要求为其担保或要求替他人担保的情况，公司对其所有的资产具有完全的控制支配权。

### (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	<p>公司根据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求制定了公司内部控制制度。公司内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。</p> <p>公司建立内部控制具体目的如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、建立和完善符合现代企业制度要求的内部组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。</li> <li>2、建立有效的风险控制系统，强化风险管理，提高经营效率和效果，保证公司各项业务活动的正常运行。</li> <li>3、建立良好的公司内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误行为，保护公司财产的安全完整。</li> <li>4、保证公司披露信息真实、准确、完整和公平。</li> </ol>
内部控制制度建立健全	<p>公司根据《企业内部控制基本规范》等法律法规的要求，对公司的各项内部控制制度进行梳理。目前，公司建立的内部控制制度包括内部环境、风险评估、控制活动、</p>

的工作计划及其实施情况	信息沟通和内部监督五部分，覆盖了治理结构、机构设置及权责分配、人力资源政策、采购与存货管理、销售与收款内部控制、货币资金和成本费用内部控制、关联交易管理和信息披露与沟通等重要环节，有效地规范了公司的经营、管理活动，有效地控制了战略制定和经营活动过程中的风险。
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，在职能机构中设置了审计部，负责内部审计，该部门向董事会和董事会审计委员会负责，采用多种方式通过专门人员开展内部控制的监督检查工作，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行。同时对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，降低了公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	公司的内部控制环境有利于建立良好的内部控制制度，公司在所有重大方面已建立了合理且较为完整的内部控制制度，并得到了有效执行，能够对公司各项业务活动的健康运行及执行国家有关法律法规提供保证，对经营风险起到有效的控制作用，对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司内部控制与管理是一个持续的过程，公司董事会将根据财政部《企业内部控制基本规范》及中国证监会、上海证券交易所内部控制有关规定，进一步加强内控体系建设工作，全面梳理业务流程，完善内部控制制度，提高内部控制制度的有效性和可操作性，有效地控制经营风险和财务风险，准确提供公司的管理及财务信息，以保障公司发展规划和经营目标的实现，促进公司健康稳定发展。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	公司按照《公司法》、《会计法》、《企业财务通则》和《企业会计准则》等法律法规的规定制订了《财务管理制度》、《固定资产管理办法》、《募集资金管理制度》和《投资管理办法》等一系列规章制度，采取有效措施保证公司及其下属各控股子公司进行财务管理、会计核算和编制财务会计报告。公司结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等措施，将风险控制在可承受度之内。公司主要通过建立健全各项管控制度，有效控制各项风险。基本管控制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了原则和方法，是对法人治理制度的落实和细化。
内部控制存在的缺陷及整改情况	公司的内部控制制度按照既定制度执行且运行良好，公司各项内部控制制度已落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。报告期内，未发现内部控制制度存在重大缺陷及其实施过程中出现的重大风险。公司将结合未来业务发展的实际需要，不断完善和补充公司内部控制制度的建设，进一步加强内部控制监督、检查力度，全面、科学地做好内部控制评价工作。

#### (五) 高级管理人员的考评及激励情况

董事会薪酬与考核委员会根据 2009 年公司实际完成的生产经营业绩情况，对高级管理人员的表现和履行职责情况进行考核，使高级管理人员的薪酬收入与管理水平、经营业绩紧密挂钩，强化了对高级管理人员的考评激励作用。今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制。

#### (六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

公司内部控制自我评价报告  
披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是  
披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是  
披露网址：[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

#### (七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

为增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高公司年度报告信息披露的质量和透明度，强化信息披露责任意识，加大对年报信息披露责任人的问责力度，根据《证券法》、中国证券监督管理委员会发布的《上市公司信息披露管理办法》（中国证监会令第 40 号）、《关于做好上市公司 2009 年年度报告及相关工作的公告》（中国证监会公告[2009]34 号）等有关法律、法规和《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》，公司制定了《安徽金种子酒业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。并经 2010 年 3 月 18 日召开的第三届董事会第三十三次会议审议通过。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正的情况。

## 七、股东大会情况简介

### （一）年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年年度股东大会	2009 年 5 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 5 月 19 日

出席会议的股东及股东授权委托代表 4 名，代表股份 89,176,642 股，占公司有表决权股份总数的 34.20%。其中有限售条件的流通股为 65,649,315 股，无限售条件的流通股为 23,527,327 股。本次会议由公司董事会召集，由董事长锁炳勋先生主持，公司董事、监事、部分高管人员及见证律师列席会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

- 1、审议通过《公司 2008 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过《公司 2008 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过《公司 2008 年年度报告及摘要》；
- 4、审议通过《公司 2008 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过《公司 2008 年度利润分配预案》；
- 6、审议通过《关于续聘审计机构及确定审计费用的议案》；
- 7、审议通过《关于修改公司章程的议案》；
- 8、审议通过《关于 2009 年度日常关联交易的议案》。

### （二）临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年第一次临时股东大会	2009 年 7 月 18 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 7 月 21 日

出席会议的股东及股东授权委托代表 5 名，代表股份 90,557,835 股，占公司有表决权股份总数的 34.73%。本次会议由公司董事会召集，由董事长锁炳勋先生主持，公司董事、监事、部分高管人员及见证律师列席会议。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》的有关规定。

- 1、审议通过《关于实施灌装生产线节水改造项目的议案》。

## 八、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 一、报告期内经营情况的回顾

##### 1、公司报告期内总体经营情况

2009 年，公司在董事会的正确决策下，在经营管理层的领导和全体员工的不懈努力下，齐心协力，抢抓机遇，公司经营业绩取得了显著增长。同时，面对国际金融危机和国家白酒消费税政策调整的双重挑战，公司坚持“不裁员、不减薪”，积极应对，加倍努力，实现了白酒产销两旺、品牌价值进一步提升，生化制药平稳发展，技术改造升级扎实推进。“金种子”被评为“安徽省十大强省品牌”，连续三次上榜“中国品牌 500 强”，被国家工商总局商标评审委员会认定为“中国驰名商标”。企业发展呈现出速度与效益同步提高、质量与结构同步优化的良好态势。

报告期内，公司实现营业收入 1,045,631,876.76 元，实现营业利润 94,163,560.57 元，实现净利润 71,463,611.42 元，归属于上市公司股东的净利润 71,372,364.57 元。

##### 2、公司主营业务及其经营情况

###### （1）白酒营销持续创新，经营业绩稳步提高

公司白酒生产全年满负荷，核心产品恒温窖藏醉三秋、柔和种子酒、祥和种子酒产品供不应求，增长势头强劲。公司导入反季节营销理念，全面推进销售网络下沉，一地一策、一时一策，围绕品牌

推广和市场营销，有针对性地开展“万台笔记本邀您同享”、“金种子故乡旅”等各类主题促销活动，拉近了公司与广大消费者的感情，消费者的忠诚度越来越高，品牌美誉度越来越好，实现了产品稳定上量和市场健康发展的态势。

(2) 生化制药稳中有升，技术研发取得新进展

公司多次一次性通过 GMP 和 GSP 再认证；合成车间顺利投产，抗艾滋病毒中间体“β-胸苷”和“驱虫斑鸠菊注射液”被安徽省科技厅认定为省级高新技术产品。国家四类新药地红霉素正在申请新药证书。

(3) 节能降耗成效明显，管理基础不断夯实

一是全年万元产值综合能耗同比减少 19.8%，万元增加值综合能耗同比减少 9.81%，完成全年节能目标的 114.3%，顺利通过市政府节能目标考核验收，荣获省“首届环境友好企业”称号。

二是推行管理人员挂点基层安全生产、安全生产合理化建议、基层班组安全生产自评分析等三项全员参与安全生产管理的新举措，提高了安全生产管理水平，全年安全生产无事故。

三是制定了健全食品安全保证措施，通过了白酒生产许可证和 C 标志验收，公司荣获“安徽省质量奖和质量管理奖”。曲酒车间 25 班被评为“2009 年全国质量信得过班组”，包装六车间荣获“全国巾帼文明岗”。

(4) 建立完善内控制度，提高公司规范化运作水平

根据财政部等五部委下发的《企业内部控制基本规范》的要求，在原有制度的基础上，公司着力进行内部控制制度的建立完善。目前，公司已初步建立了适应其生产经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体制，通过完善规章、制度，提升了管理水平，强化了公司风险控制能力。

### 3、公司资产和利润构成变动情况

#### 1) 资产构成变动情况

单位：万元

项目	2009 年		2008 年		同比增减 (%)
	金额	比重 (%)	金额	比重 (%)	
货币资金	40,547.86	35.49	7,942.53	10.00	410.52
交易性金融资产	50.87	0.04	5.02	0.01	912.86
预付款项	298.95	0.26	931.11	1.17	-67.89
其他应收款	744.29	0.65	266.61	0.34	179.17
在建工程	1,066.65	0.93	764.38	0.96	39.54
递延所得税资产	697.07	0.61	404.54	0.51	72.31
短期借款	7,500.00	6.56	3,200.00	4.03	134.38
应付账款	11,605.57	10.16	5,654.05	7.12	105.26
预收款项	16,971.71	14.85	4,755.59	5.99	256.88
应交税费	7,024.74	6.15	4,904.17	6.18	43.24
其他应付款	1,668.74	1.46	984.07	1.24	69.58
其他流动负债	933.24	0.82	480.43	0.61	94.25

变动说明：

(1) 货币资金较上年同期增加 410.52%，主要系本期销售形势大好，资金回笼较高，预收货款增加。

(2) 交易性金融资产较上年同期增加 912.86%，主要系本期利用闲置自有资金进行股票交易。

(3) 预付款项较上年同期减少 67.89%，主要系上期预付货款本期已结算。

(4) 其他应收款较上年同期增加 179.17%，主要系单独进行减值测试的应收款项减值准备本期转回 434.43 万元。

(5) 在建工程较上年同期增加 39.54%，主要系本期新增实施白酒灌装生产线项目。

(6) 递延所得税资产较上年同期增加 72.31%，主要系本期坏账、预提费用等新增确认递延所得税资产。

(7) 短期借款较上年同期增加 134.38%，主要系本期末新增的银行借款 3500 万元。

(8) 应付账款较上年同期增加 105.26%，主要系本期末处白酒生产旺季，各项材料采购增加。

(9) 预收款项较上年同期增加 256.88%，主要系报告期末适逢消费品销售旺季，下游客户备货积极、主动。

(10) 应交税费较上年同期增加 43.24%，主要系税负较高的白酒类产品销售大幅上升，应交税费随之增加。

(11) 其他应付款较上年同期增加 69.58%，主要系本期末金种子集团员工安置费用未结付。

(12) 其他流动负债较上年同期增加 94.25%，主要系收益期归属本期的广告、兑奖等费用未结付。

## 2) 期间费用、所得税情况

单位：万元

项 目	本年数	上年同期	增减额	增减变动 (%)
营业收入	104,563.19	66,170.35	38,392.84	58.02
营业成本	65,201.44	44,319.10	20,882.35	47.12
营业税金及附加	11,462.19	6,119.10	5,343.09	87.32
销售费用	13,337.93	8,250.67	5,087.26	61.66
管理费用	5,020.84	3,751.37	1,269.47	33.84
财务费用	78.24	667.36	-589.12	-88.28
所得税费用	2,307.80	933.21	1,374.59	147.30
净利润	7,146.36	2,180.50	4,965.86	227.74

### 变动说明：

(1) 营业收入较上年同期增加 58.02%，主要系报告期酒类产品销售较同期上升 77.52%。

(2) 营业成本较上年同期增加 47.12%，主要系报告期酒类产品销售大幅上升，营业成本同步上升。

(3) 营业税金及附加较上年同期增加 87.32%，主要系报告期酒类产品销售大幅上升，消费税随之增加。

(4) 销售费用较上年同期增加 61.66%，主要系报告期酒类产品销售大幅上升，广告投入、兑奖费用上升。

(5) 管理费用较上年同期增加 33.84%，主要系报告期职工薪酬提高、物料消耗增加。

(6) 财务费用较上年同期减少 88.28%，主要系报告期短期借款减少，利息费用降低。

(7) 所得税费用较上年同期增加 147.30%，主要系报告期利润贡献占比较高的酒类产品利润大幅上升，所得税费用随之增加。

(8) 净利润较上年同期增加 227.74%，主要系报告期利润贡献占比较高的酒类产品利润大幅上升。

## 4、公司现金流量情况分析

项 目	本期数 (万元)	上期数 (万元)	增减变化
经营活动产生的现金流量净额	30,738.00	14,346.70	16,391.30
投资活动产生的现金流量净额	-2,287.14	-1,296.01	991.13
筹资活动产生的现金流量净额	4,154.47	-8,976.25	13,130.72

### 变动说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 16,391.30 万元，主要系报告期销售资金回笼较好，加之期末下游客户备货积极预收货款增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 991.13 万元，主要系报告期新增实施白酒灌装生产线项目。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 13,130.72 万元，主要系报告期末新增银行借款 3500 万元。

## 5、主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析

### (1) 安徽金太阳生化药业有限公司

安徽金太阳生化药业有限公司注册资本 3000 万元，公司持有 92% 的权益，主要从事中药、西药的生产等业务。

报告期内，安徽金太阳生化药业有限公司总资产为 10320 万元，营业收入 42369 万元，实现净利润 132 万元。

(2) 安徽颍上县金种子酒业有限公司

安徽颍上县金种子酒业有限公司注册资本 500 万元，公司持有 95% 的权益，主要从事白酒、啤酒的销售等业务。

报告期，安徽颍上县金种子酒业有限公司总资产为 26115 万元，营业收入 18485 万元，实现净利润 1728 万元。

(3) 阜阳金种子酒业销售有限公司

阜阳金种子酒业销售有限公司注册资本 1000 万元，公司持有 100% 的权益，主要从事白酒销售等业务。

报告期，阜阳金种子酒业有限公司总资产为 33078 万元，营业收入 42470 万元，实现净利润 5170 万元。

## 6、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计为 7125 万元，占采购总额比重 37.67%。

报告期内，公司向前五名销售客户销售金额合计为 11090 万元，占销售总额比重 10.60%。

## 二、公司未来发展展望

### 1、公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

#### (1) 公司所处行业发展趋势

随着我国经济的不断发展和经济结构的优化调整，未来白酒行业有望继续保持稳健增长态势。白酒行业产业结构将继续完善，并向规模化、工业化、集团化、健康化方面发展。具体表现为以下几大趋势：

##### 1) 白酒行业有望保持持续增长

2010 年 2 月 6 日，中国科学院预测科学研究中心发布 2010 年中国经济最新预测，预计 2010 年我国经济呈温和上升态势，全年 GDP 增长速度为 10% 左右。同时，我国居民的就业、收入和消费者信心也在年初以后触底回升。随着经济的好转、收入的增加以及消费者信心的提升，消费有望迎来新一轮的增长。白酒作为大众消费品与宏观经济发展密切相关，宏观经济的繁荣和工业化的快速发展，为白酒产品提供了更大的市场和生存空间，随着宏观经济的稳步增长和持续上升，将进一步推动白酒行业的持续增长。

##### 2) 白酒行业品牌化经营趋势明显

优秀的白酒品牌不仅是产品质量的保证，更是深厚中国酒文化的凝聚，是白酒企业生存发展的根本所系。品牌效应引发的顾客忠诚度不但可以确保市场份额，创造竞争优势，而且往往会超过仅靠“扩大生产规模，降低单位成本”所产生的效益，因此，白酒行业内的企业均致力于品牌的建立与维护，品牌将愈发成为白酒企业赢得竞争优势的关键因素。

##### 3) 白酒行业终端、渠道的竞争更加激烈

激烈的市场竞争和白酒消费的区域性，使“细化渠道”成为白酒市场营销的主要趋势，终端市场成为厂家博弈的主战场。酒店和商超是白酒终端市场的两个主要市场，而其中的酒店市场更是白酒终端市场的重中之重，竞争尤为激烈。

##### 4) 健康、安全、绿色将成为白酒发展的趋势

随着人们健康消费意识的形成和消费水平的提升，白酒消费将更趋理性，向着追求健康、品质、品位方向发展，对产品的知名度、美誉度、品质度方面的要求将会大大增强，白酒品种将更加丰富，低度、优质白酒将逐渐成为市场主流。随着人们健康意识的加强，优质的中高档白酒的需求量有望持续上升。今后白酒的生产和销售会进一步向优势企业集中，行业洗牌加剧，非优势企业的经营难度将会加大。

#### (2) 公司面临的市场竞争格局

白酒市场化程度相对较高，行业整体竞争较为激烈。中高端品牌白酒企业的产量、销量和利润近年来都保持着快速增长的态势，特别是其利润总额占据了行业利润总额的主体，行业集中趋势明显。这些品牌企业营销体系逐步完善，研发投入力度不断增大，生产工艺逐步改进，产品品质也在不断提

高，与前些年比较，企业的整体竞争能力也上了一个新台阶。

具体在某个区域市场，竞争的最后结果往往取决于品牌、产品和营销。部分具有一定品牌知名度的白酒企业依靠持续的对区域市场进行集中性投入，并依据渠道、价格、消费习惯及感情因素等方面的优势，使其在区域中、高档白酒细分市场中取得了良好表现，区域内消费者对于该类品牌的忠诚度也很高，与生产中、低档白酒的企业进一步拉开了距离。

## 2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度经营计划

### (1) 发展机遇

1) 目前国内消费者对白酒品种的需求更趋理性，白酒消费呈两极分化趋势，白酒行业由于终端、渠道的竞争日益白热化，品牌化经营趋势明显，而公司发展战略正是顺应行业发展规律，以调整产品结构，靠品牌优势和规模经济来做大做强企业的体现。

2) 随着宏观经济形势的好转，居民消费能力逐步加强，白酒行业的消费持续稳定增长，为公司发展提供了良好的外部环境。

3) 与国内同行业相比，公司的柔和、祥和种子酒系列和恒温窖藏醉三秋酒在白酒领域已经形成了一定的规模优势，在市场上享有较高的品牌知名度和美誉度，“金种子”被国家工商总局商标评审委员会认定为“中国驰名商标”。

### (2) 公司的发展战略

公司在尊重白酒行业发展的现实情况，结合自身特点的基础上，确立了未来 5—10 年“聚焦资源，做强主业白酒”的发展战略，公司计划以酒业为主，坚持改革，勇于创新，发挥品牌优势，加强科技开发力度，调整产品结构，开展资产经营，形成规模经济，争做省内第一品牌、全国一线品牌的大型白酒企业。

### (3) 公司新年度经营计划

2010 年，公司坚持科学发展，围绕“做强主业白酒”，着力推进营销创新，着力加快项目建设，着力升级产品结构，着力增强发展后劲，实现资本运营与产品经营双轮互动，做强品牌，进一步提升公司的企业形象、品牌价值和综合竞争实力。

2010 年，公司计划实现营业收入 12 亿元，力争实现净利润 1.3 亿元。为实现上述经营目标，公司将重点抓好如下工作：

#### 1) 推进定向增发，以资本运作促进主业做强

资本运作是促进企业资本增值的一种经营方式，是以产品经营为基础、建立竞争优势的重要手段。经过近几年结构调整和营销创新，公司具备了内升性、持续性、稳定性的显著特征，在主业白酒保持连年大幅增长的情况下，公司围绕“聚焦资源，做强主业白酒”战略，拟开展非公开发行股票工作，以资本运营推动产品经营，这是公司立足现在、谋划将来的战略选择。

#### 2) 以营销模式创新谋划全国市场。

2010 年是公司实现主业白酒大发展、大提升的重要机遇年。当前，国内中高档白酒市场消费需求快速增长，公司重点市场皖江城市带已经纳入国家发展战略，抓住这一历史性的战略机遇，以营销创新为根本，继续夯实市场基础，打造高端金种子核心品牌，实现区域品牌向全国品牌转变；持续推进主推产品销量提升，适时开发新市场，实现品牌提升与效益增长双丰收。

#### 3) 发展生化制药，以优化产品结构促进效益提升

优化产品结构，以原料药（中间体）为主，逐渐向高端原料药转型。淘汰部分盈利不高的普药品种，开发或引进两个合成新药，三个原料加制剂新药；拓宽经营思路，建立配送网络，整合客户资源，推进金太阳药业发展再上新台阶。

#### 4) 加快项目建设，以技术创新夯实发展根基

推进实施灌装生产线节水改造等项目，以此为契机，系统整合人流、物流等资源，从而实现生产流程再造。进一步健全质量安全保障机制，在酒品计量、酒精度和理化指标控制等方面实行联网控制。加强设备管理，提升人机结合和设备维护能力，全面提升生产管理水平。

#### 5) 推进规范化管理，不断创新经营模式

加强公司内部控制制度执行力度，并在实际工作中逐步完善，构建适应公司生产经营、业务特点和管理要求的内部控制管理体制，构建运转高效、各司其职、有效制衡的管控体系，增强公司风险防范能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

## 1、公司主营业务及其经营状况

## (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
分行业						
酒类	607,624,112.89	227,648,396.02	62.53	77.52	69.32	增加 1.81 个百分点
制药	423,643,569.76	417,320,156.18	1.49	36.92	38.46	减少 1.10 个百分点
房地产	8,288,557.00	4,734,415.68	42.88	135.93	127.30	增加 2.17 个百分点

## 2、对公司未来发展的展望

## (1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测: 否

## (二) 公司投资情况

## 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
实施灌装生产线节水改造项目	4,014	26.57%	按计划进度施工中

2009年6月25日,公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于实施灌装生产线节水改造项目的议案》,并经2009年7月18日公司2009年度第一次临时股东大会审议通过。该项目的建成可以彻底解决灌装“瓶颈”问题,促进公司持续发展,同时达到优化节能目的。报告期内,该项目已投资约1100万元,目前正按计划进度进行施工。

## (三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果,以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

根据《企业会计准则解释第3号》第三条规定:“高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费,应当计入相关产品的成本或当期损益,同时记入“专项储备”科目。本解释未发布前未按上述规定处理应当进行追溯调整。”因此本公司追溯调整如下:

## (1) 对合并报表的影响

项目	对 2009 年 12 月 31 日归属于母公司权益影响				对 2009 年度净利润影响	
	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计	管理费用	净利润
安全生产经费	8,026,614.54	-4,302,074.91	-4,212,898.56	-488,358.93	4,212,898.56	-4,212,898.56

项目	对 2008 年 12 月 31 日归属于母公司权益影响				对 2008 年度净利润影响	
	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计	管理费用	净利润
安全生产经费	4,366,662.74	-4,302,074.91	-64,587.83	—	2,437,877.80	-2,437,877.80

(2) 对母公司报表的影响

项目	对 2009 年 12 月 31 日报表影响				对 2009 年度净利润影响	
	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计	管理费用	净利润
安全生产经费	7,542,312.20	-3,882,360.40	-3,759,685.69	-99,733.89	3,759,685.69	-3,759,685.69

项目	对 2008 年 12 月 31 日报表影响				对 2008 年度净利润影响	
	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计	管理费用	净利润
安全生产经费	3,882,360.40	-3,882,360.40	—	—	1,953,575.46	-1,953,575.46

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届二十三次	2009 年 2 月 10 日	审议通过《关于出资设立阜阳金种子酒业销售有限公司的议案》	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 2 月 11 日
三届二十四次	2009 年 4 月 18 日	审议通过《公司 2008 年度董事会工作报告》、《公司 2008 年年度报告及摘要》、《公司 2008 年度财务决算报告》、《公司 2008 年度利润分配预案》、《关于续聘审计机构及确定审计费用的议案》、《关于修改公司章程的议案》、《关于安全生产费计提及使用会计处理变更的议案》、《关于报废部分资产的议案》、《公司对外担保管理办法》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《关于 2009 年度日常关联交易的议案》和《关于召开 2008 年年度股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 4 月 21 日
三届二十五次	2009 年 4 月 22 日	审议通过《公司 2009 年第一季度报告》和《关于实施绿色食品优质曲酒技改项目的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 4 月 27 日
三届二十六次	2009 年 6 月 25 日	审议通过《关于实施灌装生产线节水改造项目的议案》和《关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 6 月 26 日
三届二十七次	2009 年 8 月 24 日	审议通过《公司 2009 年半年度报告及摘要》。		
三届二十八次	2009 年 10 月 9 日	审议通过《关于公司参加安徽种子酒总厂政策性破产整体财产拍卖竞买的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 10 月 10 日
三届二十九次	2009 年 10 月 28 日	审议通过《公司 2009 年第三季度报告》。		
三届三十次	2009 年 11 月 19 日	审议通过《公司关于利用闲置自有资金申购新股的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 11 月 21 日

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》和《公司章程》等有关法律法规的规定，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议内容。

## 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

根据中国证券监督管理委员会[2009]34号《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》、上海证券交易所上证公字[2009]111号《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》和《董事会审计委员会年报工作规程》的相关规定，审计委员会的全体成员在公司2009年度财务审计以及年报编制工作中，本着勤勉尽责的原则，履行了如下工作职责：

### 1、确定审计工作计划

审计委员会与负责公司年度审计工作的华普天健会计师事务所（北京）有限公司协商确定了2009年年度财务报告审计工作计划及时间安排，并督促会计师事务所在约定的时限内提交公司2009年度审计报告。

2、年审注册会计师进场前，公司财务总监向审计委员会提交了公司编制的2009年度财务报表，审计委员会及时对这些财务报表进行审阅，认为：公司2009年度财务报表按照会计准则的要求进行编制，会计政策运用恰当，会计估计谨慎、合理，符合企业会计准则及财政部发布的有关规定要求；未发现有关控股股东及其控制的其他企业占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况；公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司2009年度财务状况和经营成果，未发现有关重大偏差或重大遗漏的情况。

3、年审注册会计师进场后，审计委员会与注册会计师保持良好沟通，监督、协调审计机构按计划完成年度审计工作。在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会对初步审计意见进行了审阅，认为：公司编制的财务报表客观、真实地反映了截止2009年12月31日的资产负债情况和2009年度的经营成果及现金流量情况。年审注册会计师出具的初步意见遵循了相关法律法规的规定。

4、公司2009年度审计报告定稿后，董事会审计委员会召开会议，审阅了公司2009年度审计报告，形成如下决议：审议通过《关于同意将公司2009年度审计报告提交董事会审议的议案》；审议通过《关于华普天健会计师事务所（北京）有限公司从事本年度公司审计工作的总结报告》；审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，建议公司续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司2010年度审计机构。

5、审计委员会在公司2009年财务报告审计过程中充分发挥了监督作用，维护了审计的独立性。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及相关法律、法规等赋予的职权和义务，认真履行职责。薪酬与考核委员会对公司2009年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为：2009年度，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬公平、合理，符合薪酬体系规定，公司2009年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与实际发放情况相符。

### (五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据华普天健会计师事务所（北京）有限公司为本公司出具的审计报告，公司2009年度母公司实现的净利润1,972,981.18元，加上以前年度未分配利润-347,345,150.42元，报告期末可供分配利润-345,372,169.24元，资本公积456,871,647.99元。由于期末可供分配利润为负值，本年度不分配现金红利。

公司拟以2009年12月31日股本260,721,459.00股为基数，每10股转增10股，共计转增260,721,459.00股，转增后公司总股本将增加至521,442,918.00股，实施资本公积金转增股本后公司资本公积金余额为196,150,188.99元。

### (六) 公司前三年分红情况

单位：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上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2007	0	26,247,592.62	0
2008	0	21,822,515.36	0
2009	0	71,372,364.57	0

## (七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据中国证券监督管理委员会[2009]34号公告《关于做好上市公司2009年年度报告及相关工作的公告》和上海证券交易所上证公字[2009]111号《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的要求,2010年3月18日,公司召开第三届董事会第三十三次会议,会议审议通过《安徽金种子酒业股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》。

**九、监事会报告**

## (一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2009年4月18日,公司第三届监事会第十四次会议在总部二楼会议室召开,会议应到监事5名,实到监事5名。会议由监事会主席李明禄先生主持,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。	会议审议并通过《公司2008年监事会工作报告》、《公司2008年年度报告及摘要》、《关于2009年度日常关联交易的议案》和《公司监事会对2008年年度报告的书面审核意见》。
2009年4月22日,公司召开第三届监事会第十五次会议。会议应到监事5名,实到监事5名。会议由监事会主席李明禄先生主持。	会议审议并通过《公司监事会对2009年第一季度报告的审核意见》。
2009年8月24日,公司召开第三届监事会第十六次会议。应出席监事5名,实际参与表决监事5名。会议由监事会主席李明禄先生主持。	会议审议并通过《公司2009年半年度报告及摘要》和《公司监事会对2009年半年度报告的书面审核意见》。
2009年10月28日,公司召开第三届监事会第十七次会议。会议应到监事5名,实到监事5名。会议由监事会主席李明禄先生主持。	会议审议并通过《公司监事会对2009年第三季度报告的审核意见》。

报告期内,公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《公司章程》的有关规定,对公司决策程序、内部管理制度的执行情况、关联交易以及公司董事、经理等高级管理人员履行职责等情况进行了全面监督,并对如下事项发表独立意见。

## (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

公司能够依据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》和《公司章程》等有关规定依法管理,依法经营,规范运作,决策程序符合法律法规和公司章程的规定。公司建立并逐步完善了内部控制制度,公司董事、经理及其他高级管理人员能尽职尽责,未发现公司董事、经理及其他高级管理人员在执行公司职务时有违反法律、法规、公司章程或损害公司及股东利益的行为。

## (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,监事会对公司的财务制度和财务状况进行了认真审查,认为华普天健会计师事务所(北京)有限公司对公司2009年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告客观、公正、真实、准确地反映了公司的财务状况和经营成果。

## (四) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

公司收购出售资产的行为均严格履行了法定审议决策程序,交易资产的价格公允、合理,程序合法,未发现内幕交易,不存在利用资产交易损害公司及股东利益的情形。

## (五) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

监事会认为公司与控股股东之间的关联交易及与关联方之间的日常关联交易是建立在公平、公开、公正、合理的基础上,公司董事会在审议关联交易的过程中,关联董事履行了回避表决的义务,不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情况,不会对公司的持续经营能力和独立性产生不良影响。

**十、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) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

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

1、收购资产情况

单位:万元 币种:人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	是否为关联交易 (如是,说明定价原则)	资产收购定价原则
安徽种子酒总厂	政策性破产整体财产	2009年10月10日	1,570	否	竞买取得

安徽种子酒总厂政策性破产整体拍卖资产,受安徽种子酒总厂破产清算组委托,经安徽华新资产评估事务所评估,土地使用权不列入评估范围,评估后资产总额为1,719.45万元,其中:流动资产569.42万元,长期资产320.50万元,固定资产829.53万元。本次拍卖部分为评估后的资产去除预付帐款、货币资金及其他应收款后的资产,参考价为1,555.00万元。拍卖竞买时间为2009年10月10日。

公司于2009年10月9日召开了第三届董事会第二十八次会议,审议通过了《关于公司参加安徽种子酒总厂政策性破产整体财产拍卖竞买的议案》。

2009年10月10日,公司参加拍卖资产竞买,并以总额人民币1,570万元竞买成功。公司已取得有关竞买成交确认书。

(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

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽金种子集团有限公司	母公司	购买商品	促销品	市场价格		1,354,835.43	2.96
阜阳市方圆玻璃有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	煤	市场价格		375,875.09	31
阜阳市方圆玻璃有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	酒瓶	市场价格		11,611,768.63	20.06
阜阳市方圆玻璃有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	酒瓶盖	市场价格		9,402,562.55	43.63
阜阳市方圆玻璃有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	礼品袋	市场价格		247,733.34	56.41
阜阳市方圆玻璃有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	低值易耗品	市场价格		987,499.59	16.30
安徽圣氏华衣服饰有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	礼盒类	市场价格		1,010,936.56	1.48
安徽圣氏华衣服饰有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	纸箱	市场价格		712,769.91	36.69
安徽圣氏华衣服饰有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	低值易耗品	市场价格		78,179.84	1.29
安徽圣氏华衣服饰有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	促销品	市场价格		2,396,195.88	5.24
阜阳金种子废品回收有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	酒瓶	市场价格		79,663.64	0.14

(1) 关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因：集团公司及所属企业具有相关产品的生产能力，有利于解决集团公司及相关企业的产能利用问题，且供应品种多样性和及时性能够得到充分保证。

(2) 关联交易对上市公司独立性的影响：关联交易没有损害上市公司利益的情况，因关联交易金额小，对公司本期及未来财务状况、经营成果没有较大影响。

(3) 公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施：因关联交易金额较小，不会因此类交易而对关联方形成依赖或被其控制。

(4) 关联交易的说明：正常业务往来。

## 2、其他重大关联交易

为解决本公司用工需要和安徽金种子集团有限公司职工就业等问题，本公司与安徽金种子集团有限公司签订员工安置协议，安徽金种子集团有限公司员工为本公司提供劳务，其工资由本公司直接支付，社会保险费用由本公司按国家规定标准按月结算，并交由安徽金种子集团有限公司缴纳，本年度与安徽金种子集团有限公司结算本公司应承担社保费用金额 8,084,341.08 元。协议期间为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，若协议期间安徽金种子集团有限公司实行职工身份置换改革，与全体被安置职工解除劳动合同，则协议提前终止。

## (六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

### (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

### (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

### (3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本年度公司无担保事项。

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 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

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	除遵守法定承诺外，安徽金种子集团特别承诺在法定的限售期内，通过证券交易所出售原非流通股的价格不低于每股 6.18 元。如违反前述承诺卖出股票，则将所得之资金划归本公司所有。	已履行完毕

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
境内会计师事务所报酬	37
境内会计师事务所审计年限	12

2010年1月，公司收到审计机构华普天健会计师事务所（北京）有限公司《关于华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司更名的函》，获悉，该审计机构名称由“华普天健高商会计师事务所（北京）有限公司”变更为“华普天健会计师事务所（北京）有限公司”，目前业已完成会计师事务所执业证书、企业代人营业执照以及会计师事务所证券、期货相关业务许可证等相关证照的变更手续。

本公司聘请的审计机构更名不属于更换会计师事务所事项。

#### （九）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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）其他重大事项的说明

1、子公司安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司2006年购买的价值1.23亿无形资产—土地使用权（商业用地），面积323,360平方米，根据土地出让合同规定：受让人应该按照合同约定进行开发建设，超过合同约定的动工开发期满一年未动工开发的，出让人可以向受让人征收相当于土地使用权出让金20%以下的土地闲置费；满2年未动工开发的，出让人可以无偿收回土地使用权。根据本公司的土地购买合同日期及土地权证日期孰后原则，该土地的一年开发期限于2009年3月到期。根据2009年9月7日阜阳市政府专题会议纪要73号《关于安徽金种子酒业股份有限公司土地置换专题会议纪要》，阜阳市政府拟以本公司的子公司安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司拥有的上述商业用地置换座落于本公司生产区东侧的土地，目前阜阳市政府正在积极办理用于置换土地的报批工作。

2、2009年10月10日本公司参加安徽金种子集团有限公司安徽种子酒总厂政策性破产整体财产拍卖竞买，并以总额1,570万元竞买成功，实际交接资产价值13,302,043.33元，购买款项在2009年10月13日支付完毕，2009年12月31日完成资产交接手续，购买的政策性破产整体财产中对安徽省国祯能源股份有限公司及阜阳市颍泉农村信用合作社的长期股权投资过户手续正在办理中。

3、截至2009年12月31日止，除上述重要事项外本公司无需要披露的其他重要事项。

#### （十一）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
第三届董事会第二十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年2月11日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于设立阜阳金种子酒业销售有限公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年2月11日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届监事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第二十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开2008年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
大股东及其他关联方资金往来情况专项说明	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009年日常关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年4月21日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于实施绿色食品优质曲酒技改项目的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年4月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第二十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年4月27日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
更正公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年5月14日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年5月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2008年度股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年5月19日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于实施灌装生产线节水改造项目的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009年6月26日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第二十六次会议决议公	《中国证券报》、《上海证券	2009年6月	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

告	报》和《证券时报》	26 日	
关于召开 2009 年度第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 6 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
有限售条件的流通股第三次上市公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 7 月 1 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年半年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 7 月 18 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 7 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2009 年度第一次临时股东大会的法律意见书	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 7 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于部分系列产品提价公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 8 月 6 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第二十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 10 月 10 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于参加安徽种子酒总厂政策性破产整体财产拍卖竞买成功的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 10 月 13 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于利用闲置自有资金申购新股的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 11 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第三届董事会第三十次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2009 年 11 月 21 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经华普天健会计师事务所（北京）有限公司注册会计师方长顺、朱艳审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### （一）审计报告

## 审计报告

会审字 [2010] 3614 号

安徽金种子酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽金种子酒业股份有限公司（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，现金流量表和合并现金流量表、母公司股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司

中国注册会计师：方长顺

北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层

中国注册会计师：朱 艳

2010 年 3 月 29 日

### （二）财务报表

## 合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:安徽金种子酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	405,478,621.32	79,425,331.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	508,660.00	50,220.00
应收票据	七、3	56,521,067.06	42,113,613.00
应收账款	七、4	33,962,439.20	43,158,731.01
预付款项	七、5	2,989,457.31	9,311,065.16
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	七、6	7,442,906.35	2,666,062.23
买入返售金融资产			
存货	七、7	183,473,608.78	187,778,781.14
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		690,376,760.02	364,503,803.74
<b>非流动资产:</b>			
发放委托贷款及垫款			
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	七、8	99,924,498.59	96,754,498.59
投资性房地产	七、9	22,843,353.13	23,439,275.41
固定资产	七、10	104,650,531.82	84,735,485.27
在建工程	七、11	10,666,479.00	7,643,792.07
工程物资	七、12		205.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、13	207,223,187.67	212,971,358.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、14	6,970,726.22	4,045,369.71
其他非流动资产			
非流动资产合计		452,278,776.43	429,589,984.53
资产总计		1,142,655,536.45	794,093,788.27
<b>流动负债:</b>			
短期借款	七、16	75,000,000.00	32,000,000.00
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	七、17	7,630,000.00	
应付账款	七、18	116,055,687.79	56,540,544.22
预收款项	七、19	169,717,055.23	47,555,904.63
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、20	16,154,695.47	13,238,111.61
应交税费	七、21	70,247,360.43	49,041,664.35
应付利息			55,195.00
应付股利			
其他应付款	七、22	16,687,404.64	9,840,698.79
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	七、23	9,332,400.00	4,804,300.00
流动负债合计		480,824,603.56	213,076,418.60
<b>非流动负债：</b>			
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	七、24	5,690,000.00	
非流动负债合计		5,690,000.00	
负债合计		486,514,603.56	213,076,418.60
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、25	260,721,459.00	260,721,459.00
资本公积	七、26	456,871,647.99	456,871,647.99
减：库存股			
专项储备	七、27	8,026,614.54	4,366,662.74
盈余公积	七、28	30,554,286.24	30,554,286.24
一般风险准备			
未分配利润	七、29	-103,589,329.02	-174,961,693.59
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权 益合计		652,584,678.75	577,552,362.38
少数股东权益		3,556,254.14	3,465,007.29
所有者权益合计		656,140,932.89	581,017,369.67
负债和所有者权益总 计		1,142,655,536.45	794,093,788.27

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

**母公司资产负债表**  
2009 年 12 月 31 日

编制单位:安徽金种子酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		47,040,888.64	1,031,873.13
交易性金融资产		111,800.00	50,220.00
应收票据		56,521,067.06	35,930,813.00
应收账款	十三、1	119,323,034.31	64,808,492.06
预付款项		1,422,499.07	2,919,946.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、2	151,306,206.25	92,804,526.31
存货		150,231,647.19	156,464,081.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		525,957,142.52	354,009,952.94
<b>非流动资产:</b>			
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	十三、3	168,927,650.43	155,757,650.43
投资性房地产		22,843,353.13	23,372,906.65
固定资产		67,846,978.69	54,087,655.15
在建工程		10,666,479.00	5,223,487.42
工程物资			205.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		84,754,329.46	87,215,595.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		355,038,790.71	325,657,499.92
资产总计		880,995,933.23	679,667,452.86
<b>流动负债:</b>			
短期借款		47,000,000.00	26,000,000.00

交易性金融负债			
应付票据		7,630,000.00	
应付账款		86,638,869.89	34,878,399.79
预收款项			14,760.00
应付职工薪酬		14,521,838.91	11,232,916.83
应交税费		46,601,843.05	26,107,217.04
应付利息			55,195.00
应付股利			
其他应付款		268,285,845.19	176,694,360.99
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		470,678,397.04	274,982,849.65
<b>非流动负债：</b>			
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		470,678,397.04	274,982,849.65
<b>所有者权益（或股东权 益）：</b>			
实收资本（或股本）		260,721,459.00	260,721,459.00
资本公积		456,871,647.99	456,871,647.99
减：库存股			
专项储备		7,542,312.20	3,882,360.40
盈余公积		30,554,286.24	30,554,286.24
一般风险准备			
未分配利润		-345,372,169.24	-347,345,150.42
所有者权益（或股东权益） 合计		410,317,536.19	404,684,603.21
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		880,995,933.23	679,667,452.86

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

## 合并利润表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,045,631,876.76	661,703,461.39
其中:营业收入	七、30	1,045,631,876.76	661,703,461.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		951,764,522.26	632,155,513.87
其中:营业成本	七、30	652,014,448.18	443,190,954.83
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	七、31	114,621,894.17	61,191,040.41
销售费用		133,379,304.09	82,506,674.45
管理费用		50,208,406.47	37,513,657.52
财务费用	七、32	782,387.14	6,673,593.57
资产减值损失	七、33	758,082.21	1,079,593.09
加:公允价值变动收益(损失以“—”号填列)	七、34		220.00
投资收益(损失以“—”号填列)	七、35	296,206.07	
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“—”号填列)			
三、营业利润(亏损以“—”号填列)		94,163,560.57	29,548,167.52
加:营业外收入	七、36	2,068,376.55	3,024,689.95
减:营业外支出	七、37	1,690,350.71	1,435,704.46
其中:非流动资产处置损失		487,038.29	475,478.85
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		94,541,586.41	31,137,153.01
减:所得税费用	七、38	23,077,974.99	9,332,103.57
五、净利润(净亏损以“—”号填列)		71,463,611.42	21,805,049.44
归属于母公司所有者的净利润		71,372,364.57	21,822,515.36
少数股东损益		91,246.85	-17,465.92
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.27	0.08
(二)稀释每股收益		0.27	0.08
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		71,463,611.42	21,805,049.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,372,364.57	21,822,515.36
归属于少数股东的综合收益总额		91,246.85	-17,465.92

法定代表人: 锁炳勋

主管会计工作负责人: 陈新华

会计机构负责人: 路红

**母公司利润表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	379,935,963.45	213,349,476.90
减: 营业成本	十三、4	227,836,311.32	130,826,239.94
营业税金及附加		109,032,100.99	59,046,436.21
销售费用			
管理费用		41,657,857.58	29,381,997.32
财务费用		1,156,979.34	6,429,458.98
资产减值损失		-2,392,225.11	-5,083,945.26
加: 公允价值变动收益(损失以 “—”号填列)			220.00
投资收益(损失以“—”号 填列)	十三、5	58,679.45	
其中: 对联营企业和合营 企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		2,703,618.78	-7,250,490.29
加: 营业外收入		942,776.61	2,353,775.99
减: 营业外支出		1,673,414.21	482,138.86
其中: 非流动资产处置损失		487,038.29	475,478.85
三、利润总额(亏损总额以“—”号 填列)		1,972,981.18	-5,378,853.16
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		1,972,981.18	-5,378,853.16
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.01	-0.02
(二) 稀释每股收益		0.01	-0.02
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		1,972,981.18	-5,378,853.16

法定代表人: 锁炳勋

主管会计工作负责人: 陈新华

会计机构负责人: 路红

## 合并现金流量表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,342,279,596.02	761,375,870.86
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	七、40	16,657,232.86	10,574,812.86
经营活动现金流入小计		1,358,936,828.88	771,950,683.72
购买商品、接受劳务支付的现金		648,243,730.81	412,458,120.31
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		63,402,344.14	45,273,502.32
支付的各项税费		201,092,557.50	93,793,534.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、40	138,818,155.62	76,958,530.24
经营活动现金流出小计		1,051,556,788.07	628,483,687.57
经营活动产生的现金流量净额		307,380,040.81	143,466,996.15
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,834,833.23	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		207,299.14	154,968.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、40	726,273.37	251,771.58
投资活动现金流入小计		2,768,405.74	406,739.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,472,759.27	13,316,816.07
投资支付的现金		5,167,067.16	50,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		25,639,826.43	13,366,816.07
投资活动产生的现金流量净额		-22,871,420.69	-12,960,076.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		75,000,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		75,000,000.00	32,000,000.00
偿还债务支付的现金		32,000,000.00	114,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,455,330.00	7,082,526.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		33,455,330.00	121,762,526.87
筹资活动产生的现金流量净额		41,544,670.00	-89,762,526.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、41	326,053,290.12	40,744,393.17
加：期初现金及现金等价物余额		79,425,331.20	38,680,938.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、41	405,478,621.32	79,425,331.20

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

**母公司现金流量表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		389,926,311.41	209,741,529.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		105,459,920.26	83,464,797.90
经营活动现金流入小计		495,386,231.67	293,206,327.01
购买商品、接受劳务支付的现金		163,363,981.22	107,540,776.82
支付给职工以及为职工支付的现金		49,970,809.52	33,685,263.63
支付的各项税费		126,690,774.48	68,500,298.86
支付其他与经营活动有关的现金		98,414,264.77	6,227,952.65
经营活动现金流出小计		438,439,829.99	215,954,291.96
经营活动产生的现金流量净额		56,946,401.68	77,252,035.05
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		392,744.55	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		207,299.14	154,968.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		131,097.20	21,737.32
投资活动现金流入小计		731,140.89	176,705.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,829,819.96	9,994,186.59
投资支付的现金		13,565,645.10	50,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		31,395,465.06	10,044,186.59
投资活动产生的现金流量净额		-30,664,324.17	-9,867,480.89
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		47,000,000.00	26,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		47,000,000.00	26,000,000.00
偿还债务支付的现金		26,000,000.00	108,680,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,273,062.00	6,636,525.87
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		27,273,062.00	115,316,525.87
筹资活动产生的现金流量净额		19,726,938.00	-89,316,525.87
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		46,009,015.51	-21,931,971.71
加：期初现金及现金等价物余额		1,031,873.13	22,963,844.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		47,040,888.64	1,031,873.13

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

### 合并所有者权益变动表

2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	260,721,459.00	456,871,647.99			34,856,361.15		-174,897,105.76		3,465,007.29	581,017,369.67
加:会计政策变更				4,366,662.74	-4,302,074.91		-64,587.83			
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	260,721,459.00	456,871,647.99		4,366,662.74	30,554,286.24		-174,961,693.59		3,465,007.29	581,017,369.67
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,659,951.80			71,372,364.57		91,246.85	75,123,563.22
(一)净利润							71,372,364.57		91,246.85	71,463,611.42
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							71,372,364.57		91,246.85	71,463,611.42
(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										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
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				3,659,951.80						3,659,951.80
1.本期提取				4,212,898.56					39,409.82	4,252,308.38
2.本期使用				552,946.76					39,409.82	592,356.58
四、本期期末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		8,026,614.54	30,554,286.24		-103,589,329.02		3,556,254.14	656,140,932.89

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	260,721,459.00	456,871,647.99			32,483,071.18		-196,784,208.95		3,440,359.96	556,732,329.18
加: 会计政策变更				1,928,784.94	-1,928,784.94					
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	260,721,459.00	456,871,647.99		1,928,784.94	30,554,286.24		-196,784,208.95		3,440,359.96	556,732,329.18
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				2,437,877.80			21,822,515.36		24,647.33	24,285,040.49
(一) 净利润							21,822,515.36		-17,465.92	21,805,049.44
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							21,822,515.36		-17,465.92	21,805,049.44
(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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
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				2,437,877.80					42,113.25	2,479,991.05
1. 本期提取				2,437,877.80					42,113.25	2,479,991.05
2. 本期使用										
四、本期期末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		4,366,662.74	30,554,286.24		-174,961,693.59		3,465,007.29	581,017,369.67

法定代表人: 锁炳勋

主管会计工作负责人: 陈新华

会计机构负责人: 路红

**母公司所有者权益变动表**  
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	260,721,459.00	456,871,647.99			34,436,646.64		-347,345,150.42	404,684,603.21
加:会计政策变更				3,882,360.40	-3,882,360.40			
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	260,721,459.00	456,871,647.99		3,882,360.40	30,554,286.24		-347,345,150.42	404,684,603.21
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,659,951.80			1,972,981.18	5,632,932.98
(一)净利润							1,972,981.18	1,972,981.18
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,972,981.18	1,972,981.18
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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				3,659,951.80				3,659,951.80
1.本期提取				3,759,685.69				3,759,685.69
2.本期使用				99,733.89				99,733.89
四、本期末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		7,542,312.20	30,554,286.24		-345,372,169.24	410,317,536.19

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	260,721,459.00	456,871,647.99			30,554,286.24		-341,966,297.26	406,181,095.97
加:会计政策变更				1,928,784.94				1,928,784.94
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	260,721,459.00	456,871,647.99		1,928,784.94	30,554,286.24		-341,966,297.26	408,109,880.91
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				1,953,575.46			-5,378,853.16	-3,425,277.70
(一)净利润							-5,378,853.16	-5,378,853.16
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-5,378,853.16	-5,378,853.16
(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								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
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				1,953,575.46				1,953,575.46
1.本期提取				1,953,575.46				1,953,575.46
2.本期使用								
四、本期期末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		3,882,360.40	30,554,286.24		-347,345,150.42	404,684,603.21

法定代表人: 锁炳勋

主管会计工作负责人: 陈新华

会计机构负责人: 路红

## 安徽金种子酒业股份有限公司 2009 年年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

### 一、公司的基本情况

安徽金种子酒业股份有限公司(原安徽金牛实业股份有限公司, 以下简称“本公司”或“公司”)是经安徽省人民政府皖政秘[1998]89 号文批准, 由安徽金种子集团有限公司作为独家发起人, 通过募集方式设立的股份有限公司。

1998 年 7 月 2 日经中国证监会证监发字[1998]181 号、182 号文批准, 本公司向社会公开发行社会公众股 6,500 万股, 并于 1998 年 7 月 23 日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记。1998 年 8 月 12 日, 本公司 A 股股票在上海证券交易所挂牌交易。2000 年 6 月本公司以 1999 年末 19,000 万股为基数, 向全体股东每 10 股送 2 股, 并用资本公积每 10 股转增 5 股, 送转股后公司股本为 32,300 万股; 2001 年 1 月向全体股东配售 2,340 万股, 变更后公司股本为 34,640 万股。

2006 年 6 月, 经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2006)617 号文批复, 本公司以评估值为 117,848,748.35 元的低效资产和安徽金种子集团有限公司对本公司的非经营性资金占款 52,651,547.53 元合计 170,500,295.88 元, 定向回购安徽金种子集团有限公司所持本公司的非流通股股份, 共计减少安徽金种子集团有限公司所持本公司 85,678,541 股。回购股份后, 本公司股本变更为 26,072.15 万股。截至 2009 年 12 月 31 日止, 无限售条件流通股 26,072.15 万股, 占总股本的 100%。

2006 年 7 月 25 日获安徽省工商行政管理局皖名变核内字[2006]第 3294 号企业名称变更核准, 公司名称由安徽金牛实业股份有限公司变更为安徽金种子酒业股份有限公司。

本公司主要从事白酒生产与销售; 包装材料加工、制造与销售; 生产白酒所需的原辅材料收购; 自营和代理各类商品和技术进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)。

本财务报告于 2010 年 3 月 29 日经公司董事会批准对外报出。

### 二、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的 2009 年年度合并及母公司财务报表符合企业会计准则的要求, 真实完整地反映了本公司 2009 年 12 月 31 日的财务状况、2009 年年度的经营成果和现金流量等有关信息。

### 三、财务报表的编制基础

本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、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

### 四、重要会计政策、会计估计

#### 1、会计期间

本公司会计年度采用公历制, 即公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

#### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### (1) 同一控制下的企业合并

1) 同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、10

2) 同一控制下的吸收合并的会计处理方法

对同一控制下吸收合并中取得的资产、负债按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。

A、以发行权益性证券方式进行的该类合并, 本公司在合并日以被合并方的原账面价值确认合并中取得的被合并方的资产和负债后, 所确认的净资产入账价值与发行股份面值总额的差额, 记入资本公积(股本溢价), 资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的, 相应冲减盈余公积和未分配利润;

B、以支付现金、非现金资产方式进行的该类合并, 所确认的净资产入账价值与支付的现金、非现金资产账面价值的差额, 相应调整资本公积(股本溢价), 资本公积(股本溢价)的余额不足冲减的, 相应冲减盈余公积和未分配利润。

##### (2) 非同一控制下的企业合并

- 1) 非同一控制下的控股合并的会计处理方法详见本附注四、9
- 2) 非同一控制下的吸收合并的会计处理方法

非同一控制下的吸收合并，本公司在购买日将合并中取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，按其公允价值确认为本公司的资产和负债；作为合并对价的有关非货币性资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产处置损益计入合并当期的利润表；确定的企业合并成本与所取得的被购买方可辨认净资产公允价值之间的差额，如为借差确认为商誉，如为贷差计入企业合并当期的损益。

- 3) 商誉的减值测试

公司对企业合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试，减值测试时结合与其相关的资产组或者资产组组合进行，比较相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

- 4、合并财务报表的编制方

凡本公司能够控制的子公司以及特殊目的主体（以下简称“纳入合并范围的公司”）都纳入合并范围；纳入合并范围的公司所采用的会计期间、会计政策与母公司不一致的，已按照母公司的会计期间、会计政策对其财务报表进行调整；以母公司和纳入合并范围公司调整后的财务报表为基础，按照权益法调整对纳入合并范围公司的长期股权投资后，由母公司编制；合并报表范围内母公司与纳入合并范围的公司、纳入合并范围的公司相互之间发生的内部交易、资金往来在合并时予以抵销。

- 5、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

- 6、金融工具

- (1) 金融资产划分为以下四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产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。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含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，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

- 4) 可供出售金融资产

主要是指本公司没有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、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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，计入投资收益。

- (2) 金融负债在初始确认时划分为以下两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

2) 其他金融负债, 是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

(3) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法:

1) 存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用活跃市场中的报价来确定公允价值。

2) 金融工具不存在活跃市场的, 本公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产转移

1) 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时终止对该项金融资产的确认。

金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项的差额计入当期损益:

A、所转移金融资产的账面价值。

B、因转移而收到的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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:

A、终止确认部分的账面价值。

B、终止确认部分的对价, 与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金  
额之和。

2) 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, 将所收到的对价确认为一项金融  
负债。

(5) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

1) 本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的, 计提减值准备:

A、发行方或债务人发生严重财务困难;

B、债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期等;

C、债权人出于经济或法律等方面的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;

D、债务人可能倒闭或进行其他财务重组;

E、因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;

F、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总  
体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;

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

H、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;

I、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

2) 本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试, 并计提减值准  
备:

A、交易性金融资产: 在资产负债表日以公允价值反映, 公允价值的变动计入当期损益;

B、持有至到期投资: 在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的,  
根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

C、可供出售金融资产: 在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析, 判断该  
项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下, 如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下  
降, 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, 可以认定该可供出售金融资产  
已发生减值, 确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的, 在确认减值损失时, 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, 计入资产减值损失。

7、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查, 有客观证据表明其发生减值的, 计提减值准备。

对于单项金额重大的应收款项 (本公司将 500 万元以上应收账款, 100 万元以上其他应收款确定  
为单项金额重大), 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值  
低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 并据此计提相应的坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合法组合后风险较大的应收款项, 单独进行测试, 并计提坏  
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应收款项, 确定该组合的依  
据为涉诉应收款项或债务人存在单位撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足, 发生严重的自然灾  
害等导致停产而在短时间内无法偿付债务等产生的应收款项。

对于其他的应收款项以及经单独测试后未发生减值的应收款项, 按照账龄特征划分为若干组合,  
根据以前年度与之相同或相类似的应收款项组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各项组合  
计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。具体如下:

账龄情况	提取比例
一年以内	5%
一至二年	10%
二至三年	15%
三年以上	100%

## 8、存货

(1) 存货的分类：存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

发出存货的计价方法：

原材料、包装物：存货中各类材料日常核算，均按标准成本计价。即各类材料的入库、领用一律采用标准成本计价，各类材料的实际成本与标准成本的差异，通过材料成本差异科目核算，每月月末将标准成本调整为实际成本。

半成品、库存商品：发出时按加权平均法

(2) 存货的盘存制度：采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(3) 资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

2) 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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

3) 存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

4) 资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：

1) 低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

2) 包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法

## 9、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

1) 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，购买方在购买日以按照《企业会计准则第 20 号—企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

2) 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

A. 以支付现金取得的长期股权投资, 按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出, 但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利, 作为应收项目单独核算;

B. 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;

C. 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作为初始投资成本, 但合同或协议约定不公允的除外;

D. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定;

E. 通过债务重组取得的长期股权投资, 其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

根据是否对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响分别对长期股权投资采用成本法或权益法核算。

1) 采用成本法核算的长期投资, 在被投资单位宣告分配的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

2) 采用权益法核算的长期股权投资, 本公司在取得长期股权投资后, 在计算投资损益时按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 在此基础上再抵销本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有或应分担计算归属于本公司的部分, 确认投资损益并调整长期股权投资账面价值。如果本公司取得投资时被投资单位有关资产、负债的公允价值与其账面价值不同的, 后续计量计算归属于投资企业应享有的净利润或应承担的净亏损时, 应考虑对被投资单位计提的折旧额、摊销额以及资产减值准备金额等进行调整。以上调整均考虑重要性原则, 在符合下列条件之一的, 本公司按被投资单位的账面净利润为基础, 经调整未实现内部交易损益后, 计算确认投资损益。

A、无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

B、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比两者之间的差额不具有重要性的。

C、其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料, 不能按照准则中规定的原则对被投资单位的净损益进行调整的。

3) 在权益法下长期股权投资的账面价值减记至零的情况下, 如果仍有未确认的投资损失, 应以其他长期权益的账面价值为基础继续确认。如果在投资合同或协议中约定将履行其他额外的损失补偿义务, 还按《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定确认预计将承担的损失金额。

4) 按照权益法核算的长期股权投资, 投资企业自被投资单位取得的现金股利或利润, 抵减长期股权投资的账面价值。自被投资单位取得的现金股利或利润超过已确认损益调整的部分视同投资成本的收回, 冲减长期股权投资的成本。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 存在以下一种或几种情况时, 确定对被投资单位具有共同控制:

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动;

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意;

C. 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理, 但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中, 或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长期限制情况下经营时, 通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制, 合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

2) 存在以下一种或几种情况时, 确定对被投资单位具有重大影响: A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B. 参与被投资单位的政策制定过程, 包括股利分配政策等的制定。C. 与被投资单位之间发生重要交易。D. 向被投资单位派出管理人员。E. 向被投资单位提供关键技术资料。

#### (4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法:

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查, 根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时, 将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认, 在以后会计期间不再转回。

### 10、投资性房地产

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- A. 已出租的土地使用权。
- B. 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- C. 已出租的建筑物。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法，按估计可使用年限计算折旧或摊销，计入当期损益。

资产负债表日按投资性房产的成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

### 11、固定资产

(1) 确认条件：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。本公司固定资产包括(2)表格所列类别。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法：本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定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（%）
机械设备	14	5	6.80
供热设备	18	5	5.28
运输设备	12	5	7.90
专用设备	14	5	6.80
其他设备	8	5	11.88
生产用房	40	5	2.38
受腐蚀用房	25	5	3.80
生产辅助用房	45	5	2.10
建筑物	25	5	3.80

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

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

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法：本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成

本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够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使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 12、在建工程

### (1) 在建工程类别

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。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，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) 在建工程减值测试方法、计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- 1) 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；
- 2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 13、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

## 14、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

1) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：本公司在取得时估计其使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。

每年年度终了，公司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，本年末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。

3) 当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

#### 4) 无形资产的摊销

A. 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按直线法摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

B. 对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

#### (3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

1) 本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

2) 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

3) 开发阶段的支出同时满足下列条件时确认为无形资产：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### 15、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

#### 16、收入确认原则和计量方法

##### (1) 销售商品收入

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) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

##### (3) 让渡资产使用权收入

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。

#### 17、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件, 本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的, 按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 18、政府补助

##### (1) 范围及分类

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

##### (2) 政府补助的确认条件

公司对能够满足政府补助所附条件确认为政府补助。

##### (3) 政府补助的计量

1) 政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量; 政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量, 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

2) 与资产相关的政府补助, 确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内平均分配, 计入当期损益。但是, 以名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

##### 3) 与收益相关的政府补助, 分别下列情况处理:

A. 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关费用的期间, 计入当期损益;

B. 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的, 计入当期损益。

#### 19、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异, 采用资产负债表债务法计提递延所得税。

##### (1) 递延所得税资产的确认

1) 对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认由此产生的递延所得税资产。同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:

A. 该项交易不是企业合并;

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异, 同时满足下列条件的, 确认相应的递延所得税资产:

A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回;

B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

C. 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减, 以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限, 确认相应的递延所得税资产。

3) 于资产负债表日, 本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 减记的金额予以转回。

(2) 递延所得税负债应按各种应纳税暂时性差异确认, 同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税负债不予确认:

1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的:

A. 商誉的初始确认;

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认: 该交易不是企业合并, 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

C、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

20、主要会计政策、会计估计的变更

根据《企业会计准则解释第 3 号》第三条规定：“高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。本解释未发布前未按上述规定处理应当进行追溯调整。”因此本公司追溯调整如下：

(1) 对合并报表的影响

项目	对 2009 年 12 月 31 日归属于母公司权益影响				对 2009 年度净利润影响	
	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计	管理费用	净利润
安全生产经费	8,026,614.54	-4,302,074.91	-4,212,898.56	-488,358.93	4,212,898.56	-4,212,898.56

项目	对 2008 年 12 月 31 日归属于母公司权益影响				对 2008 年度净利润影响	
	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计	管理费用	净利润
安全生产经费	4,366,662.74	-4,302,074.91	-64,587.83	—	2,437,877.80	-2,437,877.80

(2) 对母公司报表的影响

项目	对 2009 年 12 月 31 日报表影响				对 2009 年度净利润影响	
	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计	管理费用	净利润
安全生产经费	7,542,312.20	-3,882,360.40	-3,759,685.69	-99,733.89	3,759,685.69	-3,759,685.69

项目	对 2008 年 12 月 31 日报表影响				对 2008 年度净利润影响	
	专项储备	盈余公积	未分配利润	合计	管理费用	净利润
安全生产经费	3,882,360.40	-3,882,360.40	—	—	1,953,575.46	-1,953,575.46

21、前期会计差错更正

本年度无重大会计差错更正。

五、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售	17%
消费税	白酒销售	20%（从价）/1 元每公斤
营业税	租金收入	5%
城市维护建设税	流转税	7%/5%
房产税	房租收入/房产余值	12%/1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 六、企业合并及合并财务报表

## 1、子公司情况

## (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
安徽颖上县金种子酒业有限公司	控股子公司	颖上县工业园区	商贸	500 万元	白酒、啤酒销售	450 万	—
安徽金太阳生化药业有限责任公司	控股子公司	颖上县工业园区	生产	3,000 万元	西药、中药生产和销售	2,760 万	—
阜阳金种子酒业销售有限公司	全资子公司	阜阳市颖州区莲花路 259 号	商贸	1,000 万元	白酒销售	1,000 万元	—

子公司全称	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
安徽颖上县金种子酒业有限公司	90%	100%	是	—	—	—
安徽金太阳生化药业有限责任公司	92%	92%	是	2,705,253.35	—	—
阜阳金种子酒业销售有限公司	100%	100%	是	—	—	—

## (2) 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	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额
安徽金种子集团阜阳房地产有限公司	控股子公司	阜阳开发区新阳大道三期综合楼	房地产	27,224,550.00	房地产开发	26,903,151.84	—

子公司全称	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
安徽金种子集团阜阳房地产有限公司	98.16%	98.16%	是	851,000.79	-15,152.10	—

2、合并范围发生变更的说明

本年与上年相比，新增合并单位 1 家：阜阳金种子酒业销售有限公司，该公司为新设合并。

3、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

公司名称	年末净资产	本年净利润
阜阳金种子酒业销售有限公司	61,700,229.97	51,700,229.97

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
现金：	2,679,510.88	247,644.19
银行存款：	340,383,167.40	79,177,687.01
其他货币资金：	62,415,943.04	—
合计	405,478,621.32	79,425,331.20

(1) 年末货币资金中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

(2) 年末其他货币资金具体如下表：

项目	年末余额
票据保证金	7,630,000.00
存出投资款	54,785,943.04
合计	62,415,943.04

2、交易性金融资产

项目	年末公允价值	年初公允价值
1. 交易性债券投资	—	—
2. 交易性权益工具投资	—	—
3. 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	508,660.00	50,220.00
4. 衍生金融资产	—	—
5. 其他	—	—
合计	508,660.00	50,220.00

年末交易性金融资产投资变现不存在重大限制。

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	56,521,067.06	42,113,613.00
商业承兑汇票	—	—
合计	56,521,067.06	42,113,613.00

#### (2) 期末余额中前十名已背书未到期的应收票据

出票单位	票据编号	出票日	到期日	金额
铜陵市天下萤商贸有限公司	01731694	2009-8-7	2010-2-7	1,396,000.00
安徽省金杰汽车销售服务有限公司	08599265	2009-8-6	2010-2-6	1,000,000.00
铜陵市天下萤商贸有限公司	02550649	2009-8-28	2010-2-26	1,108,000.00
淮南市金智圣经贸有限责任公司	01500865	2009-9-22	2010-3-22	1,000,000.00
桐城市丰润电器有限公司	05304715	2009-8-7	2010-2-7	1,000,000.00
安庆市银峰商贸有限责任公司	08593301	2009-9-29	2010-3-29	1,000,000.00
安庆市银峰商贸有限责任公司	08593302	2009-9-29	2010-3-29	1,000,000.00
铜陵市天下萤商贸有限公司	01731816	2009-10-9	2010-4-9	1,330,000.00
桐城市丰润电器有限公司	05316309	2009-10-9	2010-4-9	1,000,000.00
桐城市丰润电器有限公司	05316308	2009-10-9	2010-4-9	1,000,000.00
合计				10,834,000.00

(3) 年末应收票据不存在质押情形。

### 4、应收账款

#### (1) 按照应收款账的类别列示如下：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	29,908,332.24	24.44	27,322,522.84	30.91
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	3,592,834.39	2.94	3,592,834.39	4.06
其他不重大应收账款	88,851,987.78	72.62	57,475,357.98	65.03
合计	122,353,154.41	100.00	88,390,715.21	100.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	30,826,368.27	23.92	24,995,743.89	29.16
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	3,592,834.39	2.79	3,592,834.39	4.19
其他不重大应收账款	94,456,219.89	73.29	57,128,113.26	66.65
合计	128,875,422.55	100.00	85,716,691.54	100.00

(2) 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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
温州市富康公司有限公司	17,260,596.47	17,260,596.47	100.00	账龄长于 5 年
阜阳颍州诚信酒业有限公司	7,330,387.96	7,330,387.96	100.00	账龄长于 5 年
阜南淮光酒业有限公司	5,317,347.82	2,731,538.41	51.37	部分账龄 3 年以上
金牛实业含山啤酒有限公司	392,586.00	392,586.00	100.00	无法收回
凤台屏风批发部	672,564.76	672,564.76	100.00	对方无偿债能力
聊城市糖酒采购站	521,070.53	521,070.53	100.00	对方无偿债能力
安徽肥东金太工贸有限公司	842,509.30	842,509.30	100.00	对方无偿债能力
安徽利辛金太阳酒业有限公司	966,473.80	966,473.80	100.00	对方无偿债能力
合肥亿德酒业有限公司	197,630.00	197,630.00	100.00	对方无偿债能力
合计	33,501,166.64	30,915,357.23		

(3) 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 (%)	
1 年以内	—	—	—	—	—	—
1 至 2 年	—	—	—	25,967.93	0.72	25,967.93
2 至 3 年	25,967.93	0.72	25,967.93	1,122,759.80	31.25	1,122,759.80
3 年以上	3,566,866.46	99.28	3,566,866.46	2,444,106.66	68.03	2,444,106.66
合计	3,592,834.39	100.00	3,592,834.39	3,592,834.39	100.00	3,592,834.39

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联方交易产生
刘亚彬	货款	146,438.30	无法收回	否
太和黄海医药公司	货款	118,660.00	企业已不存在	否
汤静	货款	83,706.81	无法收回	否
滕淑英	货款	48,526.33	成植物人所经手业务无法查找	否
高鲲鹏	货款	44,837.80	无法收回	否
边磊	货款	23,988.52	无法收回	否
蚌埠康明医药公司	货款	18,810.35	企业已不存在	否
仓金荣	货款	17,265.76	无法收回	否
高吻	货款	11,365.00	无法收回	否
刘克华	货款	8,893.20	无法收回	否
朱传文	货款	2,229.10	无法收回	否
李涛	货款	2,111.60	无法收回	否
福州医药公司	货款	1,800.00	企业已不存在	否
许先胜	货款	1,800.00	无法收回	否
阜阳市肿瘤医院	货款	797.45	无法收回	否
牛羊肉医疗室	货款	520.00	企业已不存在	否
张付志	货款	347.00	无法收回	否
河南省药材公司	货款	25.00	无法收回	否
合计		532,122.22		

(5) 年末应收账款余额中无应收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(6) 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	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
温州市富康公司有限公司	客户	17,260,596.47	3 年以上	14.11
阜阳颍州诚信酒业有限公司	客户	7,330,387.96	3 年以上	5.99
阜南淮光酒业有限公司	客户	5,317,347.82	1-3 年以上	4.35
安徽阜阳祥和酒业有限公司	客户	4,396,231.00	1 年以上	3.59
阜阳安利糖酒站	客户	4,209,562.02	3 年以上	3.44
合计		38,514,125.27		31.48

5、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	2,944,577.31	98.50	8,626,368.04	92.65
1 至 2 年	9,150.00	0.30	240,434.15	2.58
2 至 3 年	24,730.00	0.83	289,480.97	3.11
3 年以上	11,000.00	0.37	154,782.00	1.66
合计	2,989,457.31	100.00	9,311,065.16	100.00

预付账款主要包括预付原材料、促销品、设备、广告费等。

(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	账龄	未结算原因
成都燎原形象策略设计有限公司	供应商	700,000.00	1 年以内	酒瓶及瓶盖设计预付款
长沙经济技术开发区博雅机械有限公司	供应商	600,000.00	1 年以内	设备预付款
安徽航天信息科技有限公司	供应商	494,769.24	1 年以内	促销品未结算
阜新芳山谷物开发经营部	供应商	473,502.75	1 年以内	原材料采购未结算
安丘耀发机器有限公司	供应商	112,000.00	1 年以内	设备预付款
合计		2,380,271.99		

(3) 年末预付款项余额中无预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

6、其他应收款

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	7,895,410.58	76.74	2,395,410.58	84.19
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	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	2,392,574.95	23.26	449,668.60	15.81
合计	10,287,985.53	100.00	2,845,079.18	100.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	9,169,850.43	94.07	6,739,691.39	95.16
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	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	578,549.84	5.93	342,646.65	4.84
合计	9,748,400.27	100.00	7,082,338.04	100.00

(2) 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

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
CAO HOLDING, LLC	2,395,410.58	2,395,410.58	100%	账龄长于6年
重庆啤酒有限责任公司	5,500,000.00	—	0%	2010年1月份收回
合计	7,895,410.58	2,395,410.58	—	

(3) 年末其他应收款余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
重庆啤酒有限责任公司	出售投资股权的受让方	5,500,000.00	3年以上	53.46
CAO HOLDING, LLC	出售投资股权的受让方	2,395,410.58	3年以上	23.28
安徽群策文化传播有限公司	广告供应商	240,000.00	1年以内	2.33
合肥办事处备用金	公司部门	399,866.00	1年以内	3.89
其他备用金	公司部门	233,980.70	1年以内	2.27
合计		8,769,257.28		85.23

7、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	7,502,875.32	2,898.94	7,499,976.38	8,467,240.99	2,898.94	8,464,342.05
包装物	20,578,006.52	7,386,253.17	13,191,753.35	18,274,407.14	10,267,140.45	8,007,266.69
低值易耗品	2,698,881.63	—	2,698,881.63	879,747.88	—	879,747.88
自制半成品	71,916,917.73	—	71,916,917.73	117,829,232.75	—	117,829,232.75
在产品	11,934,425.25	—	11,934,425.25	10,555,062.21	—	10,555,062.21
库存商品	78,796,425.56	2,564,771.12	76,231,654.44	44,249,529.85	2,206,400.29	42,043,129.56
合计	193,427,532.01	9,953,923.23	183,473,608.78	200,255,220.82	12,476,439.68	187,778,781.14

(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		年末账面余额
			转回	转销	
库存商品	2,206,400.29	1,495,843.86	—	1,137,473.03	2,564,771.12
包装物	10,267,140.45	293,351.31	—	3,174,238.59	7,386,253.17

原材料	2,898.94	—	—	—	2,898.94
合计	12,476,439.68	1,789,195.17		4,311,711.62	9,953,923.23

(3) 存货跌价准备按可变现净值低于账面价值的差额计提。

(4) 年末存货不存在用于抵押、担保的情况。

## 8、长期股权投资

### (1) 账面价值

项目	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对合营公司投资	—	—	—	—	—	—
对联营公司投资	—	—	—	—	—	—
其他股权投资	113,170,000.00	13,245,501.41	99,924,498.59	110,000,000.00	13,245,501.41	96,754,498.59
<b>合计</b>	<b>113,170,000.00</b>	<b>13,245,501.41</b>	<b>99,924,498.59</b>	<b>110,000,000.00</b>	<b>13,245,501.41</b>	<b>96,754,498.59</b>

### (2) 长期投资情况

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
安徽金宇高速公路发展有限责任公司	成本法	110,000,000.00	96,754,498.59	—	96,754,498.59
安徽省国祯能源股份有限公司	成本法	3,150,000.00	—	3,150,000.00	3,150,000.00
阜阳市颍泉农村信用合作社	成本法	20,000.00	—	20,000.00	20,000.00
合计		113,170,000.00	96,754,498.59	3,170,000.00	99,924,498.59

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
安徽金宇高速公路发展有限责任公司	19.78%	19.78%	13,245,501.41	—	—
安徽省国祯能源股份有限公司	4.71%	4.71%	—	—	—
阜阳市颍泉农村信用合作社	0.026%	0.026%	—	—	—
合计			13,245,501.41		

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 9、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

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	26,620,698.76	—	66,368.76	26,554,330.00
1. 房屋、建筑物	66,368.76	—	66,368.76	—
2. 土地使用权	26,554,330.00	—	—	26,554,330.00
二、累计折旧和累计摊销合计	3,181,423.35	529,553.52	—	3,710,976.87
1. 房屋、建筑物	—	—	—	—
2. 土地使用权	3,181,423.35	529,553.52	—	3,710,976.87
三、投资性房地产账面净值合计	23,439,275.41			22,843,353.13
1. 房屋、建筑物	66,368.76			—
2. 土地使用权	23,372,906.65			22,843,353.13
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	—	—	—	—
1. 房屋、建筑物	—	—	—	—
2. 土地使用权	—	—	—	—
五、投资性房地产账面价值合计	23,439,275.41			22,843,353.13
1. 房屋、建筑物	66,368.76			—
2. 土地使用权	23,372,906.65			22,843,353.13

本期用于租赁的土地使用权摊销额 529,553.52 元。

## 10、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
<b>一、账面原值合计:</b>	<b>145,454,214.65</b>	<b>26,273,646.72</b>	<b>6,200,252.68</b>	<b>165,527,608.69</b>
生产用房	63,418,035.24	3,983,429.96	17,568.00	67,383,897.20
生产辅助用房	3,530,827.16	16,013.00	—	3,546,840.16
建筑物	16,305,360.94	3,216,752.37	—	19,522,113.31
机械设备	28,088,852.60	10,718,146.51	5,152,709.61	33,654,289.50
供热设备	1,826,291.17	—	—	1,826,291.17
运输设备	1,991,256.00	1,803,960.54	21,790.00	3,773,426.54
专用设备	24,461,902.30	4,129,290.04	950,025.61	27,641,166.73
其他设备	5,831,689.24	2,406,054.30	58,159.46	8,179,584.08
<b>二、累计折旧合计:</b>	<b>59,258,474.88</b>	<b>5,701,908.03</b>	<b>5,151,252.76</b>	<b>59,809,130.15</b>
生产用房	16,593,351.81	1,234,185.81	4,183.81	17,823,353.81
生产辅助用房	400,423.11	73,611.04	—	474,034.15
建筑物	4,864,847.08	567,586.84	—	5,432,433.92
机械设备	15,959,044.14	1,637,050.64	4,390,890.34	13,205,204.44
供热设备	1,564,890.57	50,892.78	—	1,615,783.35
运输设备	72,563.95	181,967.76	—	254,531.71
专用设备	15,261,393.18	1,021,225.98	720,924.45	15,561,694.71
其他设备	4,541,961.04	935,387.18	35,254.16	5,442,094.06
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>86,195,739.77</b>	<b>20,571,738.69</b>	<b>1,048,999.92</b>	<b>105,718,478.54</b>
生产用房	46,824,683.43	2,749,244.15	13,384.19	49,560,543.39
生产辅助用房	3,130,404.05	-57,598.04	—	3,072,806.01
建筑物	11,440,513.86	2,649,165.53	—	14,089,679.39
机械设备	12,129,808.46	9,081,095.87	761,819.27	20,449,085.06
供热设备	261,400.60	-50,892.78	—	210,507.82
运输设备	1,918,692.05	1,621,992.78	21,790.00	3,518,894.83
专用设备	9,200,509.12	3,108,064.06	229,101.16	12,079,472.02
其他设备	1,289,728.20	1,470,667.12	22,905.30	2,737,490.02
<b>四、减值准备合计</b>	<b>1,460,254.50</b>	<b>—</b>	<b>392,307.78</b>	<b>1,067,946.72</b>
生产用房	—	—	—	—
生产辅助用房	—	—	—	—
建筑物	—	—	—	—
机械设备	243,131.32	—	243,131.32	—
供热设备	—	—	—	—
运输设备	21,790.00	—	21,790.00	—
专用设备	1,190,106.40	—	122,159.68	1,067,946.72
其他设备	5,226.78	—	5,226.78	—
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>84,735,485.27</b>			<b>104,650,531.82</b>
生产用房	46,824,683.43			49,560,543.39
生产辅助用房	3,130,404.05			3,072,806.01
建筑物	11,440,513.86			14,089,679.39
机械设备	11,886,677.14			20,449,085.06
供热设备	261,400.60			210,507.82
运输设备	1,896,902.05			3,518,894.83

专用设备	8,010,402.72		11,011,525.30
其他设备	1,284,501.42		2,737,490.02

(2) 本年计提折旧额 5,701,908.03 元;本年度由在建工程转入固定资产原值为 9,914,350.76 元。

(3) 年末固定资产用于银行授信抵押等情况详见附注十一、承诺事项。

## 11、在建工程

### (1) 在建工程账面余额

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
灌装中心建设项目	10,666,479.00	—	10,666,479.00	—	—	—
新药制剂工程	—	—	—	2,420,304.65	—	2,420,304.65
勾储不锈钢贮罐	—	—	—	38,185.00	—	38,185.00
清洁生产线改造	—	—	—	3,236,574.88	—	3,236,574.88
酒糟蛋白饲料生产线	—	—	—	35,000.00	—	35,000.00
供电及自控安装工程	—	—	—	87,864.05	—	87,864.05
厂区总图及管网工程	—	—	—	380,659.41	—	380,659.41
制酒不锈钢贮罐	—	—	—	1,445,204.08	—	1,445,204.08
合计	10,666,479.00	—	10,666,479.00	7,643,792.07	—	7,643,792.07

### (2) 重大工程项目变动情况

项目名称	预算金额 (万元)	年初余额	本年增加	转入固定资产	本年减少	工程投入占预算比例 (%)
灌装中心建设项目	4014	—	10,666,479.00	—	—	26.57%
新药制剂工程	680	2,420,304.65	2,085,435.95	4,505,740.60	—	100%
其他工程	—	5,223,487.42	185,122.74	5,408,610.16	—	100%
合计	4694	7,643,792.07	12,937,037.69	9,914,350.76	—	

项目名称	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
灌装中心建设项目	26.57%	—	—	—	自有	10,666,479.00
新药制剂工程	100%	—	—	—	自有	—
其他工程	100%	—	—	—	自有	—
合计						10,666,479.00

年末未发生在建工程账面价值高于可收回金额的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 12、工程物资

项目	年末余额	年初余额
工器具	—	205.00
合计	—	205.00

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

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	234,799,461.20	—	—	234,799,461.20
土地使用权	234,799,461.20	—	—	234,799,461.20

二、累计摊销合计	21,828,102.72	5,748,170.81	—	27,576,273.53
土地使用权	21,828,102.72	5,748,170.81	—	27,576,273.53
三、无形资产账面净值合计	212,971,358.48			207,223,187.67
土地使用权	212,971,358.48			207,223,187.67
四、减值准备合计	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
五、无形资产账面价值合计	212,971,358.48			207,223,187.67
土地使用权	212,971,358.48			207,223,187.67

本年摊销额 5,748,170.81 元。

(2) 年末固定资产用于银行授信抵押等情况详见附注十一、承诺事项

14、递延所得税资产、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
<b>递延所得税资产：</b>		
应收账款坏账准备	3,072,604.43	2,524,697.83
其他应收款坏账准备	17,254.12	—
存货跌价准备	125,267.67	35,882.12
固定资产减值准备	—	96,214.76
未弥补亏损	—	—
公允价值变动损益	—	—
其他流动负债账面价值大于计税基础形成	2,333,100.00	1,201,075.00
递延收益	1,422,500.00	187,500.00
合 计	6,970,726.22	4,045,369.71
<b>递延所得税负债：</b>		
公允价值变动损益	—	—
合 计	—	—

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	102,642,660.87	109,354,046.36
可抵扣亏损	284,592,902.34	280,364,717.91
合计	387,235,563.21	389,718,764.27

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额	备注
2009 年	181,917,062.84	181,917,062.84	A. 年末母公司可抵扣亏损 281,037,736.94 元，本公司销售模式下母公司未来 5 年内获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额具有不确定性；B. 安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司可抵扣亏损 3,555,165.40 元，由于近期无房地产开发计划，未来获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额不确定。因此未确认递延所得税资产。
2010 年	850,230.91	850,230.91	
2011 年	61,113,373.79	61,113,373.79	
2012 年	26,819,154.13	26,819,154.13	
2013 年	9,664,896.24	9,664,896.24	
2014 年	4,228,184.43	—	
合计	284,592,902.34	280,364,717.91	

(4) 确认递延所得税资产对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
应收账款坏账准备	12,290,417.73
其他应收款坏账准备	69,016.47
存货跌价准备	501,070.69
固定资产减值准备	—
未弥补亏损	—
公允价值变动损益	—
其他流动负债账面价值大于计税基础形成	9,332,400.00
递延收益	5,690,000.00
合计	27,882,904.89

### 15、资产减值准备明细

项目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	92,799,029.58	-1,031,112.96	—	532,122.23	91,235,794.39
二、存货跌价准备	12,476,439.68	1,789,195.17	—	4,311,711.62	9,953,923.23
三、长期股权投资减值准备	13,245,501.41	—	—	—	13,245,501.41
四、固定资产减值准备	1,460,254.50	—	—	392,307.78	1,067,946.72
合计	119,981,225.17	758,082.21	—	5,236,141.63	115,503,165.75

### 16、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	32,000,000.00
保证借款	55,000,000.00	—
合计	75,000,000.00	32,000,000.00

(2) 年末抵押借款抵押物明细详见附注十、承诺事项。

(3) 年末保证借款 5,500 万元均系大股东安徽金种子集团有限公司提供担保保证。

### 17、应付票据

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,630,000.00	—
合计	7,630,000.00	—

(1) 下一会计期间到期的应付票据金额 7,630,000.00 元。

(2) 年末应付票据余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的票据。

### 18、应付账款

#### (1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	109,529,616.90	48,448,056.14
1-2 年	2,127,189.60	3,924,610.73
2-3 年	270,918.86	505,464.04
3 年以上	4,127,962.43	3,662,413.31
合计	116,055,687.79	56,540,544.22

(2) 本报告期应付账款余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项如下:

单位名称	年末余额	年初余额
安徽金种子集团有限公司	—	95,221.27
金种子废品回收公司	—	29,246.13
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	1,065,602.81	1,331,419.66
阜阳方圆玻璃有限责任公司	8,452,486.43	898,178.24
合计	9,518,089.24	2,354,065.30

## 19、 预收款项

### (1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	168,331,708.73	47,455,200.67
1-2 年	1,362,294.30	58,010.12
2-3 年	23,052.20	27,933.84
3 年以上	—	14,760.00
合计	169,717,055.23	47,555,904.63

(2) 年末预收账款余额中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 20、 应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
工资、奖金等	7,132,228.33	53,908,392.21	52,999,166.69	8,041,453.85
职工福利费	—	555,469.03	555,469.03	—
社会保险费	12,197.00	9,256,674.87	8,252,571.12	1,016,300.75
其中：医疗保险费	—	1,894,877.08	1,842,601.54	52,275.54
养老保险费	12,197.00	5,908,989.96	5,430,833.20	490,353.76
失业保险费	—	611,948.60	520,419.42	91,529.18
工伤保险费	—	319,029.42	255,953.01	63,076.41
生育保险费	—	521,829.81	202,763.95	319,065.86
住房公积金	—	1,020,785.00	970,405.00	50,380.00
工会经费	3,966,613.36	874,970.48	526,793.76	4,314,790.08
职工教育经费	2,127,072.92	702,636.41	97,938.54	2,731,770.79
辞退福利	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	13,238,111.61	66,318,928.00	63,402,344.14	16,154,695.47

(1) 年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

(2) 年末应付职工薪酬中奖金 8,041,453.85 元于 2010 年 2 月初发放。

## 21、 应交税费

项目	年末余额	年初余额
所得税	14,909,752.58	18,728,222.38
增值税	-3,014,179.30	-1,124,008.61
消费税	49,282,059.59	26,640,054.85
城建税	4,489,952.88	1,989,952.13
房产税	142,431.31	-1,467.36
营业税	567,980.16	584,677.26
印花税	23,804.62	7,404.11
土地增值税	91,450.45	91,754.77
代扣个人所得税	496,470.41	489,562.38
教育费附加	2,981,211.16	1,573,601.63

水利基金	27,078.14	14,808.20
其他税金	249,348.43	47,102.61
合计	70,247,360.43	49,041,664.35

## 22、 其他应付款

### (1) 账面余额

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	10,488,654.59	6,625,454.50
1-2 年	3,202,792.73	516,093.00
2-3 年	434,417.69	501,354.92
3 年以上	2,561,539.63	2,197,796.37
合计	16,687,404.64	9,840,698.79

(2) 本报告期其他应付款余额中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况如下:

单位名称	年末余额	年初余额
安徽金种子集团有限公司	5,648,494.67	20,800.00
合计	5,648,494.67	20,800.00

### (3) 金额较大的其他应付款

单位名称	年末余额	款项性质	账龄
安徽金种子集团有限公司	5,647,494.67	社保结算款	1 年以内
合肥沙河酒业有限公司	200,000.00	押金	1-2 年
江西景德镇东景酒业有限责任公司	200,000.00	押金	1-2 年
马鞍山市同心烟酒商行	190,000.00	押金	1-2 年
濉溪恒源商贸有限责任公司	151,588.00	押金	1-2 年
合计	6,389,082.67		

## 23、 其他流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
广告费	710,000.00	2,246,500.00
兑奖费、促销费	8,022,400.00	2,557,800.00
差旅费	600,000.00	—
合计	9,332,400.00	4,804,300.00

## 24、 其他非流动负债

递延收益	年末账面余额	补助文件
原料药及医药中间体合成车间项目补助	1,980,000.00	颍科技字 【2009】13 号文
制药清洁生产及污染综合治理项目补助	1,560,000.00	颍科技字 【2009】8 号文
中药材 GAP 基地及中药产业现代化补助	1,220,000.00	颍科技字 【2009】8 号文
中药产业化提取车间及针剂车间改造项目补助	930,000.00	颍科技字 【2009】13 号文
合计	5,690,000.00	

25、 股本

单位：万股

项目	年初金额		本年变动增减（+，-）					年末余额	
	数量	比例（%）	增 发	送 股	转 股	其 他	小 计	数量	比例（%）
<b>一、有限售条件流通股</b>									
<b>二、无限售条件流通股</b>									
1. 人民币普通股	26,072.15	100						26,072.15	100
2. 境内上市的外资股									
3. 境外上市的外资股									
4. 其他									
无限售条件流通股合计	26,072.15	100						26,072.15	100
<b>三、股份总数</b>	<b>26,072.15</b>	<b>100</b>						<b>26,072.15</b>	<b>100</b>

年末大股东安徽金种子集团有限公司持有股份总数为 89,128,542.00 股，可上市流通股为 89,128,542.00 股，持股比例为 34.19%。

26、 资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	434,045,437.35	—	—	434,045,437.35
其他资本公积	22,826,210.64	—	—	22,826,210.64
合计	456,871,647.99	—	—	456,871,647.99

27、 专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全基金	4,366,662.74	4,212,898.56	552,946.76	8,026,614.54
合计	4,366,662.74	4,212,898.56	552,946.76	8,026,614.54

28、 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	30,554,286.24	—	—	30,554,286.24
合计	30,554,286.24	—	—	30,554,286.24

29、 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	-174,897,105.76	
调整 年初未分配利润合计余额（调增+，调减-）	-64,587.83	
调整后 年初未分配利润	-174,961,693.59	
加：本年归属于母公司所有者的净利润	71,372,364.57	
减：提取法定盈余公积	—	10%
提取任意盈余公积	—	
提取一般风险准备	—	
应付普通股股利	—	
转作股本的普通股股利	—	
年末未分配利润	-103,589,329.02	

年初未分配利润调整详见附注四、20。

30、 营业收入及营业成本

**(1) 营业收入及营业成本**

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,039,556,239.65	649,702,967.88	655,207,345.97	437,923,070.95
其他业务	6,075,637.11	2,311,480.30	6,496,115.42	5,267,883.88
合计	1,045,631,876.76	652,014,448.18	661,703,461.39	443,190,954.83

**(2) 主营业务（分行业）**

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	607,624,112.89	227,648,396.02	342,282,917.42	134,444,900.39
生化制药	423,643,569.76	417,320,156.18	309,411,278.55	301,395,241.13
房地产	8,288,557.00	4,734,415.68	3,513,150.00	2,082,929.43
合计	1,039,556,239.65	649,702,967.88	655,207,345.97	437,923,070.95

**(3) 公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
阜阳市三秋铭久商贸有限公司	43,312,631.97	4.14
安徽益力商贸集团有限责任公司	18,288,943.59	1.75
安徽阜阳祥和酒业有限公司	17,962,018.80	1.72
铜陵市天下萤商贸有限公司	16,227,565.81	1.55
安徽太和县天柱酒业有限公司	15,104,402.74	1.44
合计	110,895,562.91	10.60

**31、 营业税金及附加**

项目	本年金额	上年金额	计缴标准
消费税	94,663,216.90	51,338,034.00	20%以及每公斤1元
城建税	11,845,589.53	5,996,356.43	7%/5%
土地增值税	309,781.90	53,143.80	
营业税	887,900.66	125,015.30	5%
教育费附加	6,915,405.18	3,678,490.88	4%
合计	114,621,894.17	61,191,040.41	

**32、 财务费用**

项目	本年金额	上年金额
利息支出	1,455,330.00	6,884,486.76
减：利息收入	726,273.37	251,771.58
汇兑净损失	—	—
银行手续费	53,330.51	40,878.39
合计	782,387.14	6,673,593.57

**33、 资产减值损失**

项目	本年金额	上年金额
坏账损失	-1,031,112.96	-1,389,708.17
存货跌价损失	1,789,195.17	2,469,301.26
合计	758,082.21	1,079,593.09

**34、 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本年金额	上年金额
交易性金融资产	—	220.00
合计	—	220.00

**35、 投资收益****(1) 投资收益明细**

项目	本年金额	上年金额
处置交易性金融资产取得的投资收益	296,206.07	—
合计	296,206.07	—

(2) 投资收益不存在汇回有重大限制的状况。

**36、 营业外收入****(1) 营业外收入明细**

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得合计	37,645.29	—
其中：固定资产处置利得	37,645.29	—
无形资产处置利得	—	—
债务重组利得	—	—
非货币性资产交换利得	—	—
接受捐赠	—	—
政府补助	1,277,163.00	2,073,579.00
其他	753,568.26	951,110.95
合计	2,068,376.55	3,024,689.95

**(2) 政府补助明细**

项目	本年金额	上年金额	拨款单位
绿博会补贴款	1,000.00	—	安徽省农业委员会
退回排污费	4,163.00	—	颍上县非税收管理局
商标奖励款	22,000.00	—	阜阳市商标协会
纳税奖励	45,000.00	—	颍上县会计核算中心
农业产业化项目资金	45,000.00	—	阜阳市财政局
企业创新奖	60,000.00	—	阜阳市经济委员会
农业产业化项目贴息	80,000.00	—	阜阳市财政局
重特大安全事故隐患整治专项资金	100,000.00	—	阜阳市财政局
企业创新	170,000.00	—	颍上县会计核算中心
新药开发	750,000.00	—	颍上县科学技术局
技改贴息	—	410,000.00	颍上县财政局
技改贴息	—	250,000.00	阜阳市财政局
重点建设项目贴息	—	300,000.00	阜阳市财政局
科学技术奖励	—	110,000.00	阜阳市科学技术局
保老扶中专项补助	—	1,003,579.00	阜阳市财政局
合计	1,277,163.00	2,073,579.00	

## 37、 营业外支出

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	487,038.29	475,478.85
其中：固定资产处置损失	487,038.29	475,478.85
无形资产处置损失	—	—
债务重组损失	—	—
非货币性资产交换损失	—	—
对外捐赠	—	946,565.60
存货报废损失	742,292.47	—
其他	461,019.95	13,660.01
合计	1,690,350.71	1,435,704.46

## 38、 所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	26,003,331.50	13,032,083.33
递延所得税费用	-2,925,356.51	-3,699,979.76
合计	23,077,974.99	9,332,103.57

## 39、 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	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	0.27	0.27	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.26	0.26	0.08	0.08

基本每股收益 =  $P_0 \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中： $P_0$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； $S$ 为发行在外的普通股加权平均数； $S_0$ 为期初股份总数； $S_1$ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； $S_i$ 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； $S_j$ 为报告期因回购等减少股份数； $S_k$ 为报告期缩股数； $M_0$ 为报告期月份数； $M_i$ 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益 =  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 40、 现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
其他单位往来	9,002,362.37
收到的政府补助形成递延收益	5,690,000.00
租金	746,943.00
罚款收入	690,764.49
补贴收入	527,163.00
合计	16,657,232.86

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

项目	金额
兑奖费用	70,794,369.29
促销费	27,742,887.17
广告费	14,142,839.77
其他	6,056,599.73
运杂费	5,124,782.78
差旅费	4,922,886.90
修理费	1,825,036.39
单位往来	1,508,450.42
业务宣传费	1,283,110.59
油料费	1,079,702.25
办公费	855,326.07
聘请中介机构费	828,046.00
咨询费（顾问费）	714,360.00
公告费	530,621.36
安全基金	492,622.69
车辆费	429,759.70
董事会费	305,424.00
协会会费	128,000.00
银行手续费	53,330.51
合计	138,818,155.62

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

项目	金额
利息收入	726,273.37
合计	726,273.37

**41、 现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	71,463,611.42	21,805,049.44
加：资产减值准备	758,082.21	1,079,593.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,701,908.03	5,287,646.08
无形资产摊销	6,277,724.33	6,172,776.24
长期待摊费用摊销	—	—
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）	449,393.00	475,478.85
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）	—	-220.00
财务费用（收益以“—”号填列）	729,056.63	6,632,715.18
投资损失（收益以“—”号填列）	-296,206.07	—
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-2,925,356.51	-3,699,979.76
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）	2,582,345.95	-14,755,083.51
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-2,478,369.98	31,697,607.33
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	225,117,851.80	88,771,413.21
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	307,380,040.81	143,466,996.15

<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	405,478,621.32	79,425,331.20
减: 现金的期初余额	79,425,331.20	38,680,938.03
加: 现金等价物的期末余额	—	—
减: 现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	326,053,290.12	40,744,393.17

**(2) 现金和现金等价物构成情况**

项目	年末余额	年初余额
一、现金	405,478,621.32	79,425,331.20
其中: 库存现金	2,679,510.88	247,644.19
可随时用于支付的银行存款	340,383,167.40	79,177,687.01
可随时用于支付的其他货币资金	62,415,943.04	—
二、现金等价物	—	—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	405,478,621.32	79,425,331.20

**八、关联方关系及其交易**

**1. 本企业的母公司情况**

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业	组织机构代码
									最终控制方	
安徽金种子集团有限公司	第一大股东	国有独资	阜阳市莲花路	锁炳勋	白酒生产销售	26,800	34.19%	34.19%	安徽省阜阳市人民政府国有资产监督管理委员会	15183475-8

**2. 本企业的子公司情况**

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽金太阳生化药业有限公司	控股子公司	阜阳市颍上开发区	徐三能	西药、中药生产和销售	3,000	92%	92%	73890702-0
安徽颍上县金种子酒业有限公司	控股子公司	颍上县工业开发区	锁炳勋	白酒、啤酒销售	500	90%	100%	78307794-3
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	控股子公司	阜阳开发区新阳大道三期综合楼	锁炳勋	房地产开发、销售	2,722.46	98.16%	98.16%	72852168-5
阜阳金种子酒业销售有限公司	全资子公司	阜阳市莲花路259号	宁中伟	白酒销售	1,000	100%	100%	68495153-5

### 3. 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关系	组织机构代码
阜阳市金龙制革有限责任公司	同一母公司	79188800-9
阜阳金种子废品回收有限公司	同一母公司	71993513-0
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	同一母公司	79188804-1
阜阳市方圆玻璃有限责任公司	同一母公司	79188802-5
阜阳塑胶制品有限公司	同一母公司	15218837-2
安徽金宇高速公路发展有限公司	同一母公司	74892662-0

### 4. 关联交易情况

(1) 关联交易价格：市场价格

(2) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	本金额		上年金额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽金种子集团有限公司	销售	白酒	—	—	5,350,579.64	1.56%
安徽金种子集团有限公司	采购	低档白酒	—	—	4,314,646.84	100.00%
		酒瓶盖	—	—	5,643,049.37	60.98%
		促销品	1,354,835.43	2.96%		
阜阳市方圆玻璃有限公司	采购	煤	375,875.09	31%	1,359,667.54	53.33%
		酒瓶	11,611,768.63	20.06%	13,339,976.57	0.50
		酒瓶盖	9,402,562.55	43.63%	488,741.92	0.05
		礼品袋	247,733.34	56.41%	66,290.90	0.23
		低值易耗品	987,499.59	16.30%	—	—
安徽圣氏华衣服饰有限公司	采购	礼盒类	1,010,936.56	1.48%	1,510,251.42	0.05
		礼品袋	—	—	59,427.35	0.20
		纸箱	712,769.91	36.69%	934,203.51	74.48%
		低值易耗品	78,179.84	1.29%	47,381.81	1.12%
		促销品	2,396,195.88	5.24%	—	—
阜阳金种子废品回收有限公司	采购	酒瓶	79,663.64	0.14%	301,824.26	0.00%

### (3) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产	租赁资产原值	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
安徽金种子酒业股份有限公司	安徽圣氏华衣服饰有限公司	土地	12,044,430.00	2006-8-1	2016-8-1	238,900.00	协议定价	较小
	阜阳市方圆玻璃有限责任公司	土地	6,357,700.00	2006-8-1	2016-8-1	128,900.00	协议定价	较小
	阜阳市金龙制革有限公司	土地	8,152,200.00	2006-8-1	2016-8-1	161,400.00	协议定价	较小
小计			26,554,330.00			529,200.00		

(4) 关联担保情况

借款银行	担保方	被担保方	借款金额 (万元)	担保金 额	担保起始日	担保到期日	担保方式
中国银行股份有限公司阜阳分行	颍上金种子酒业有限公司	安徽金种子酒业股份有限公司	—	3000	2009-6-17	2012-6-17	信用
中国银行股份有限公司阜阳分行	安徽金种子集团有限公司	安徽金种子酒业股份有限公司	—	3000	2009-6-17	2012-6-17	信用
中国农业银行阜阳市颍泉支行	安徽金种子集团有限公司	安徽金种子酒业股份有限公司	2,000	11,000	2008-07-21	2011-7-21	4400 万金种子股份股权质押
阜阳市颍东区农村信用合作联社	安徽金种子集团有限公司	安徽金种子酒业股份有限公司	700	700	2009-12-31	2010-12-31	信用
阜阳市颍东区农村信用合作联社	安徽金种子集团有限公司	安徽金太阳生化药业有限公司	700	700	2009-12-31	2010-12-31	信用
阜阳市颍东区农村信用合作联社	安徽金种子集团有限公司	安徽颖上县金种子酒业有限公司	700	700	2009-12-31	2010-12-31	信用
阜阳市颍东区农村信用合作联社	安徽金种子集团有限公司	安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	700	700	2009-12-31	2010-12-31	信用
阜阳市颍东区农村信用合作联社	安徽金种子集团有限公司	阜阳金种子酒业销售有限公司	700	700	2009-12-31	2010-12-31	信用
合计			5,500	20,500			

(5) 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	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
阜阳市方圆玻璃有限责任公司	购买	固定资产	协议购买	1,159,888.78	4.41%	—	—

(6) 其他关联交易

为解决本公司用工需要和安徽金种子集团有限公司职工就业等问题，本公司与安徽金种子集团有限公司签订员工安置协议，安徽金种子集团有限公司员工为本公司提供劳务，其工资由本公司直接支付，社会保险费用由本公司按国家规定标准按月结算，并交由安徽金种子集团有限公司缴纳，本年度与安徽金种子集团有限公司结算本公司应承担社保费用金额 8,084,341.08 元。协议期间为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，若协议期间安徽金种子集团有限公司实行职工身份置换改革，与全体被安置职工解除劳动合同，则协议提前终止。

5. 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末金额	年初金额
应收账款	安徽金宇高速公路发展有限公司	—	1,592,640.00
小计			1,592,640.00
其他应付款	安徽金种子集团有限公司	5,648,494.67	20,800.00
小计		5,648,494.67	20,800.00
应付账款	安徽金种子集团有限公司	—	95,221.27
	阜阳金种子废品回收有限公司	—	29,246.13
	安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	1,065,602.81	1,331,419.66
	阜阳方圆玻璃有限责任公司	8,452,486.63	898,178.24
小计		9,518,089.44	2,354,065.30

## 九、或有事项

截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

## 十、承诺事项

(1) 固定资产及无形资产用于银行授信抵押的情况：

资产名称	权证号	账面原值	账面折旧	抵押合同	抵押收益人	授信金额/借款金额	授信期间
房屋建筑物	房地权阜字第 2006013196 号	1,711,391.34	—	13110555-2007 年汇通抵字 0001 号	工行阜阳汇通支行	授信 1,793 万元/年末无借款	2007.9.10—2010.9.10
	房地权阜字第 2006013198 号	5,861,547.67	1,685,749.23				
	房地权阜字第 2006013204 号	1,218,074.29	335,532.12				
	房地权阜字第 2006013205 号	1,953,691.69	736,337.53				
	房地权阜字第 2007006371 号	3,162,188.23	918,627.57				
	房地权阜字第 2007006372 号	2,209,088.34	874,152.90				
	房地权阜字第 2007006373 号	1,831,743.68	804,846.77				
	房地权阜字第 2007006374 号	3,229,203.08	1,402,859.47				
	房地权阜字第 2007006375 号	346,416.56	94,351.57				
	房地权阜字第 2007006377 号	198,813.49	107,699.24				
	房地权阜字第 2007006378 号	823,852.00	607,631.92				
	房地权阜字第 2007006379 号	105,015.51	48,526.96				
	房地权阜字第 2007006380 号	863,154.47	518,970.99				
房屋建筑物	房地权阜字第 2006013197 号	10,436,385.32	1,643,730.34	2009 年阜中银司保字 018C 号	中行阜阳分行	与安徽金种子集团有限公司及颍上金种子酒业有限公司保证合计授信 5,639.5 万元，年末借款 2,000 万元	2009.6.17—2012.6.17
无形资产—土地使用权	阜州国用(2007)字第 A110012	28,633,300.00	5,152,262.35				
	阜州国用(2007)字第 A11007	11,976,100.00	2,154,198.26				
合计		74,559,965.67	17,085,477.22				

(2) 截至 2009 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重大承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

### 1. 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司于 2009 年 3 月 29 日召开的第三届董事会第三十四次会议建议 2009 年度拟不进行利润分配，以资本公积转增股本。资本公积转增股本以 2009 年 12 月 31 日股本 260,721,459.00 股为基数，每 10 股转增 10 股，共计转增 260,721,459.00 股。转增后本公司总股本将增加至 521,442,918.00 股，转增股本后公司资本公积金余额为 196,150,188.99 元。

上述议案需提交本公司股东大会审议批准。

### 2. 其他资产负债表日后事项说明

- (1) 截止 2010 年 3 月 29 日，本公司已经偿还期末保证借款 2,800 万元。
- (2) 除上述事项外，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

1. 子公司安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司 2006 年购买的价值 1.23 亿无形资产—土地使用权（商业用地），面积 323,360 平方米，根据土地出让合同规定：受让人应该按照合同约定进行开发建设，超过合同约定的动工开发期满一年未动工开发的，出让人可以向受让人征收相当于土地使用权出让金 20% 以下的土地闲置费；满 2 年未动工开发的，出让人可以无偿收回土地使用权。根据本公司的土地购买合同日期及土地权证日期孰后原则，该土地的一年开发期限于 2009 年 3 月到期。根据 2009 年 9 月 7 日阜阳市政府专题会议纪要 73 号《关于安徽金种子酒业股份有限公司土地置换专题会议纪要》，阜阳市政府拟以本公司的子公司安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司拥有的上述商业用地置换座落于本公司生产区东侧的土地，目前阜阳市政府正在积极办理用于置换土地的报批工作。

2. 2009 年 10 月 10 日本公司参加安徽金种子集团有限公司安徽种子酒总厂政策性破产整体财产拍卖竞买，并以总额 1,570 万元竞买成功，实际交接资产价值 13,302,043.33 元，购买款项在 2009 年 10 月 13 日支付完毕，2009 年 12 月 31 日完成资产交接手续，购买的政策性破产整体财产中对安徽省国祯能源股份有限公司及阜阳市颍泉农村信用合作社的长期股权投资过户手续正在办理中。

3. 截至 2009 年 12 月 31 日止，除上述重要事项外本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收账款

(1) 按照应收账款的类别列示如下：

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	143,914,009.90	73.64	24,590,984.43	32.32
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	3,592,834.39	1.84	3,592,834.39	4.72
其他不重大应收账款	47,916,487.51	24.52	47,916,478.67	62.96
合计	195,423,331.80	100.00	76,100,297.49	100.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	87,331,206.18	62.19	24,590,984.43	32.52
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	3,592,834.39	2.56	3,592,834.39	4.75
其他不重大应收账款	49,509,127.51	35.25	47,440,857.20	62.73
合计	140,433,168.08	100.00	75,624,676.02	100.00

(2) 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

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
安徽颍上县金种子酒业有限公司	59,940,809.69	—	0%	客户系子公司无坏账风险
阜阳金种子酒业销售有限公司	59,382,215.78	—	0%	客户系子公司无坏账风险
温州市富康公司有限公司	17,260,596.47	17,260,596.47	100.00	账龄长于 5 年
阜阳颍州诚信酒业有限公司	7,330,387.96	7,330,387.96	100.00	账龄长于 5 年
金牛实业含山啤酒有限公司	392,586.00	392,586.00	100.00	对方单位已经不存在
凤台屏批发部	672,564.76	672,564.76	100.00	对方无偿债能力
聊城市糖酒采购站	521,070.53	521,070.53	100.00	对方无偿债能力
安徽合肥肥东金太工贸有限公司	842,509.30	842,509.30	100.00	对方无偿债能力

安徽利辛金太阳酒业	966,473.80	966,473.80	100.00	对方无偿债能力
合肥亿德酒业有限公司	197,630.00	197,630.00	100.00	对方无偿债能力
合计	147,506,844.29	28,183,818.82		

**(3) 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(%)	
1 年以内	—	—	—	—	—	—
1 至 2 年	—	—	—	25,967.93	0.72	25,967.93
2 至 3 年	25,967.93	0.72	25,967.93	1,122,759.80	31.25	1,122,759.80
3 年以上	3,566,866.46	99.28	3,566,866.46	2,444,106.66	68.03	2,444,106.66
合计	3,592,834.39	100.00	3,592,834.39	3,592,834.39	100.00	3,592,834.39

(4) 年末应收账款余额中无持本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的应收款项。

**(5) 应收关联方单位款项**

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
安徽颍上县金种子酒业有限公司	子公司	59,940,809.69	30.67
阜阳金种子酒业销售有限公司	子公司	59,382,215.78	30.39
合计		119,323,025.47	61.06

**(6) 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(%)
安徽颍上县金种子酒业有限公司	子公司	59,940,809.69	1 年以内	30.67
阜阳金种子酒业销售有限公司	子公司	59,382,215.78	1 年以内	30.39
温州市富康有限公司	客户	17,260,596.47	3 年以上	8.83
阜阳颍州诚信酒业有限公司	客户	7,330,387.96	3 年以上	3.75
阜阳安利糖酒站	客户	4,209,562.02	3 年以上	2.15
合计		148,123,571.92		75.79

**2. 其他应收款**

(1) 按照其他应收款的类别列示如下:

种类	年末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	152,663,583.46	99.08	2,395,410.58	86.29
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	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	1,418,685.50	0.92	380,652.13	13.71
合计	154,082,268.96	100.00	2,776,062.71	100.00

种类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	99,343,614.47	99.46	6,739,691.39	95.25
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	—	—	—	—
其他不重大其他应收款	536,474.09	0.54	335,870.86	4.75
合计	99,880,088.56	100.00	7,075,562.25	100.00

**(2) 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**

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
鑫谷光电股份有限公司股东	2,395,410.58	2,395,410.58	100%	账龄长于6年
重庆啤酒有限责任公司	5,500,000.00	—	0%	2010年1月份收回
安徽金太阳生化药业有限责任公司	31,398,855.51	—	0%	控股子公司往来款项无回收风险
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	113,369,317.37	—	0%	控股子公司往来款项无回收风险
合计	152,663,583.46	2,395,410.58	—	

**(3) 其他应收款年末余额中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的欠款。**

**(4) 应收关联方单位款项**

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
安徽金太阳生化药业有限责任公司	子公司	31,398,855.51	20.38
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	子公司	113,369,317.37	73.58
合计		144,768,172.88	93.96

**(5) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	子公司	113,369,317.37	1年以内	73.58
安徽金太阳生化药业有限责任公司	子公司	31,398,855.51	1年以内	20.38
重庆啤酒有限责任公司	出售投资股权的受让方	5,500,000.00	3年以上	3.57
CAO HOLDING, LLC	出售投资股权的受让方	2,395,410.58	3年以上	1.55
阜阳建设工程有限公司	建筑供应商	542,400.00	1年以内	0.35
合计		153,205,983.46		99.43

**3. 长期股权投资****(1) 长期股权投资账面价值**

项目	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司的投资	69,003,151.84	—	69,003,151.84	59,003,151.84	—	59,003,151.84
其他股权投资	113,170,000.00	13,245,501.41	99,924,498.59	110,000,000.00	13,245,501.41	96,754,498.59
合计	182,173,151.84	13,245,501.41	168,927,650.43	169,003,151.84	13,245,501.41	155,757,650.43

**(2) 长期股权投资明细**

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
子公司					
安徽金太阳生化药业有限公司	成本法	27,600,000.00	27,600,000.00	—	27,600,000.00
安徽颖上县金种子酒业有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	—	4,500,000.00
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	成本法	26,903,151.84	26,903,151.84	—	26,903,151.84
阜阳金种子酒业有限公司	成本法	10,000,000.00	—	10,000,000.00	10,000,000.00
其他股权投资					
安徽金宇高速公路发展有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00	—	110,000,000.00
安徽省国祯能源股份有限公司	成本法	3,150,000.00	—	3,150,000.00	3,150,000.00
阜阳市颍泉农村信用合作社	成本法	20,000.00	—	20,000.00	20,000.00
合计		182,173,151.84	169,003,151.84	13,170,000.00	182,173,151.84

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	与被投资单位持股比例与表决权比例不一致说明	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
<b>子公司</b>						
安徽金太阳生化药业有限公司	92%	92%	—	—	—	—
安徽颖上县金种子酒业有限公司	90%	100%	与子公司交叉持股	—	—	—
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	98.16%	98.16%	—	—	—	—
阜阳金种子酒业有限公司	100%	100%	—	—	—	—
<b>其他股权投资</b>						
安徽金宇高速公路发展有限公司	19.78%	19.78%	—	13,245,501.41	—	—
安徽省国祯能源股份有限公司	4.71%	4.71%	—	—	—	—
阜阳市颍泉农村信用合作社	0.026%	0.026%	—	—	—	—
合计				13,245,501.41	—	—

(3) 长期股权投资减值准备按账面价值高于可变现净值的差额计提。

(4) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

#### 4. 营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	375,968,569.07	227,249,510.94	211,378,993.78	130,130,311.70
其他业务	3,967,394.38	586,800.38	1,970,483.12	695,928.24
合计	379,935,963.45	227,836,311.32	213,349,476.90	130,826,239.94

##### (2) 主营业务（分行业）

行业名称	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒	375,968,569.07	227,249,510.94	211,378,993.78	130,130,311.70
合计	375,968,569.07	227,249,510.94	211,378,993.78	130,130,311.70

##### (3) 公司主要客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例 (%)
安徽颖上县金种子酒业有限公司	114,076,346.08	30.03
阜阳金种子酒业有限公司	261,759,311.78	68.90
合计	375,835,657.86	98.93

#### 5. 投资收益

##### (1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	58,679.45	—
合计	58,679.45	—

(2) 年末投资收益汇回无重大限制。

## 6. 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	1,972,981.18	-5,378,853.16
加: 资产减值准备	-2,392,225.11	-5,083,945.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,576,472.98	3,641,974.62
无形资产摊销	2,990,819.33	2,888,712.24
长期待摊费用摊销	—	—
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)	449,393.00	475,478.85
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)	—	-220.00
财务费用(收益以“—”号填列)	1,141,964.80	6,416,748.44
投资损失(收益以“—”号填列)	-58,679.45	—
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	—	—
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)	4,800,781.56	-7,956,145.50
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-125,290,316.24	7,191,645.66
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	169,755,209.63	75,056,639.16
其他	—	—
经营活动产生的现金流量净额	56,946,401.68	77,252,035.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	47,040,888.64	1,031,873.13
减: 现金的期初余额	1,031,873.13	22,963,844.84
加: 现金等价物的期末余额	—	—
减: 现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	46,009,015.51	-21,931,971.71

## 十四、补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	-449,393.00	-475,478.85
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)	1,277,163.00	2,073,579.00
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	296,206.07	—
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,344,280.81	—
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	-449,744.16	-9,114.66
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—	—
<b>影响利润总额</b>	<b>5,018,512.72</b>	<b>1,588,985.49</b>
减：所得税影响额	323,958.53	-112,490.17
减：少数股东权益影响额（税后）	69,881.62	-27,361.71
<b>合计</b>	<b>4,624,672.57</b>	<b>1,728,837.37</b>

## 2. 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.64	0.27	0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.88	0.26	0.26

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

比较合并财务报表各科目金额变动幅度超过30%，或占合并财务报表2009年12月31日资产总额5%或占合并财务报表2009年度利润总额10%以上的主要项目列示如下：

项 目	2009年12月31日 /2009年度	2008年12月31日 /2008年度	变动金额、幅度		说明
			变动金额	变动幅度	
货币资金	405,478,621.32	79,425,331.20	326,053,290.12	410.52%	(1)
应收票据	56,521,067.06	42,113,613.00	14,407,454.06	34.21%	(2)
预付款项	2,989,457.31	9,311,065.16	-6,321,607.85	-67.89%	(3)
其他应收款	7,442,906.35	2,666,062.23	4,776,844.12	179.17%	(4)
在建工程	10,666,479.00	7,643,792.07	3,022,686.93	39.54%	(5)
递延所得税资产	6,970,726.22	4,045,369.71	2,925,356.51	72.31%	(6)
短期借款	75,000,000.00	32,000,000.00	43,000,000.00	134.38%	(7)
应付账款	116,055,687.79	56,540,544.22	59,515,143.57	105.26%	(8)
预收款项	169,717,055.23	47,555,904.63	122,161,150.60	256.88%	(9)

应交税费	70,247,360.43	49,041,664.35	21,205,696.08	43.24%	(10)
其他应付款	16,687,404.64	9,840,698.79	6,846,705.85	69.58%	(11)
其他流动负债	9,332,400.00	4,804,300.00	4,528,100.00	94.25%	(12)
营业收入	1,045,631,876.76	661,703,461.39	383,928,415.37	58.02%	(13)
营业成本	652,014,448.18	443,190,954.83	208,823,493.35	47.12%	(14)
营业税金及附加	114,621,894.17	61,191,040.41	53,430,853.76	87.32%	(15)
销售费用	133,379,304.09	82,506,674.45	50,872,629.64	61.66%	(16)
管理费用	50,208,406.47	37,513,657.52	12,694,748.95	33.84%	(17)
财务费用	782,387.14	6,673,593.57	-5,891,206.43	-88.28%	(18)
所得税费用	23,077,974.99	9,332,103.57	13,745,871.42	147.30%	(19)

## 变动说明：

(1) 货币资金本年末比上年末增加410.52%主要系销售收入增长及春节前经销商备货预付款增加所致；

(2) 应收票据本年末比上年末增加34.21%主要系随着销售收入增长，客户使用票据支付增加所致；

(3) 预付账款本年末比上年末减少67.89%主要系期末货款结算加快所致；

(4) 其他应收款本年末比上年末增加179.17%主要系应收重庆啤酒有限公司股权款本期坏账准备转回增加其他应收款账面价值所致；

(5) 在建工程年末比上年末增加39.54%主要系本期新增灌装中心建设项目所致；

(6) 递延所得税资产本年末比上年末增加72.31%主要系子公司安徽金太阳药业有限公司收到的政府补助及子公司阜阳金种子酒业销售有限公司预提的市场销售费用增加形成可抵扣暂时性差异所致；

(7) 短期借款本年末比上年末增加134.38%主要系年末新增周转材料借款3,500万元所致；

(8) 应付账款本年末比上年末增加105.26%主要是随着产销量的增加，本年末备料增加，尚未支付货款增加所致；

(9) 预收账款本年末比上年末增加256.88%主要系本年产销量剧增及年末是白酒销售的旺季，经销商为春节备货预付款增加所致；

(10) 应交税费本年末比上年末增加43.24%主要系本期销售和利润增加，第四季度的消费税和所得税增加所致；

(11) 其他应付款本年末比上年末增加69.58%主要系年末与大股东结算的尚未支付的社保费用增加所致；

(12) 其他流动负债年末比上年末增加94.25%主要是随着销售规模扩大，年末对应销售促销政策预提的市场兑奖费用增加所致；

(13) 营业收入本年度比上年度增加58.02%主要系本年白酒市场推广力度增大，白酒的销售额增加所致；

(14) 营业成本本年度比上年度增加47.12%主要系白酒销售量增长所致；

(15) 营业税金及附加本年度比上年增加87.32%主要系白酒销售收入增长，消费税相应增加所致；

(16) 销售费用本年度比上年度增加61.66%主要系市场促销等费用随着市场的扩张而增长所致；

(17) 管理费用本年度比上年度增加33.84%主要系随着公司业务的增长职工的工资奖金费用等增加所致；

(18) 财务费用本年度比上年度减少88.28%主要系本年度借款平均占用额比上年度减少所致；

(19) 所得税费用本年度比上年度增加147.30%主要系销售利润增加，当期所得税费用增加所致。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司在证券部置备上述文件的原件。当中国证监会、证券交易所要求提供时，或股东依据法规或公司章程要求查阅时，公司应及时提供。

董事长：锁炳勋

安徽金种子酒业股份有限公司

2010年3月29日

# 华普天健会计师事务所(北京)有限公司

会审字[2010]3616号

---

## 内部控制鉴证报告

安徽金种子酒业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的安徽金种子酒业股份有限公司（以下简称“金种子酒业”）管理层编制的 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性的评价报告。

### 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金种子酒业为年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为金种子酒业 2009 年度报告披露的附加文件，随年报一起披露。

### 二、管理层的责任

按照财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范和国家有关法律法规的要求，设计、实施和维护有效的内部控制，并评估其有效性是金种子酒业管理层的责任。

### 三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对金种子酒业内部控制有效性独立地提出鉴证意见。

### 四、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对企业的所有重大方面是否保持了有效的内部控制获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括对内部控制的了解，评估重大缺陷存在的风险，据评估的风险测试和评价内部控制设计和运行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

## 五、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生且未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

## 六、鉴证结论

我们认为，金种子酒业根据财政部颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规范建立的与财务报表相关的内部控制于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

华普天健会计师事务所  
(北京) 有限公司

中国·北京

中国注册会计师：方长顺

中国注册会计师：朱 艳

二〇一〇年三月二十九日

# 安徽金种子酒业股份有限公司

## 内部控制自我评价报告

### 一. 公司基本情况

#### (一) 历史沿革

安徽金种子酒业股份有限公司（原安徽金牛实业股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省人民政府皖政秘[1998]89 号文批准，由安徽金种子集团有限公司作为独家发起人，通过募集方式设立的股份有限公司。截止 2009 年 12 月 31 日，本公司股本为 26,072.15 万股，注册资本 26,072.15 万元。

#### (二) 组织架构

本公司的基本组织结构：股东大会是公司的权力机构，董事会是股东大会的执行机构，董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司的日常经营管理工作。公司下设职能部门：办公室、财务部、审计部、供应部、证券部、综合办、技术中心、市场总部等职能部门。

#### (三) 经营范围

本公司主要从事白酒生产与销售；包装材料加工、制造与销售；生产白酒所需的原辅材料收购；自营和代理各类商品和技术进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

### 二. 公司建立内部控制的目的是和考虑的因素

#### (一) 内部控制的目标及目的

《企业内部控制基本规范》要求内部控制的目标是合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

本公司建立内部控制具体目的如下：

1. 建立和完善符合现代企业制度要求的内部组织结构，形成科学的决策、执行和监督机制，保证公司经营管理目标的实现。

2. 建立有效的风险控制系统，强化风险管理，提高经营效率和效果，保证公司各项业务活动的正常运行。

3. 建立良好的公司内部经济环境，防止并及时发现和纠正各种错误行为，保护公司财产的安全完整。

4. 保证公司披露信息真实、准确、完整和公平。

### 三、内部控制建立和实施情况

#### （一）内部环境

##### 1、治理结构

公司依法按照相互独立、相互制衡、权责明确的原则，设立了股东大会、董事会和监事会，分别作为公司的权力机构、执行机构、监督机构。公司按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业会计准则》、《企业内部控制基本规范》等法律法规，先后制定和修订了《安徽金种子酒业股份有限公司章程》及《安徽金种子酒业股份有限公司股东大会议事规则》、《安徽金种子酒业股份有限公司董事会议事规则》、《安徽金种子酒业股份有限公司监事会议事规则》、《安徽金种子酒业股份有限公司总经理工作细则》、《安徽金种子酒业股份有限公司独立董事制度》等一系列规章制度，对股东大会、董事会、监事会及经理层的职责权限进行了明确界定，形成科学有效的职责分工和制衡机制，进一步完善公司的法人治理结构。

##### 2、机构设置及权责分配

股东大会是公司最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督，对公司重大事项进行决策；董事会向股东大会负责，在股东大会赋予的职权范围内对公司进行管理和决策；公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，负责公司日常经营管理活动，落实董事会的相关决议。公司依法设立董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会，各专门委员会对董事会负责，各专门委员会的提案提交董事会审查决定。并根据《上市公司治理准则》的相关要求制定了《安徽金种子酒业股份有限公司董事会专门委员会实施细则》，对各专门委员会的职责、决策程序、目标都作了详尽的阐述。公司法人治理制度规范公司的组织和行为，保护公司、股东和债权人的合法权益，构建公司基本的组织架构和授权、监督体系，保证了公司法人治理的高效运转。

公司在2009年度进一步完善了股东大会作为公司权力机构的关键性作用，依据《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求，年度股东大会全年召开一次，对公司重大事项进行审议和表决，确保了所有股东，特别是中小股东能够充分行使自己的权利，享有平等的地位。在股东大会召开的程序上，公司严格按照相关规定的要求，保证了会议的合法有效性，尤其对重大项目投资，严格按照审批权限要求提交股东大会审议，充分保证了中小股东的权益。

公司董事会下设审计委员会，在职能机构中设置了审计部，负责内部审计，该部门向董事会和董事会审计委员负责，采用多种方式通过专门人员开展内部控制的监督检查工作，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，切实保障公司规章制度的贯彻执行。同时对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，降低了公司经营风险，强化内部控制，优化公司资源配置，完善公司的经营管理工作。

### 3、人力资源政策

根据国家有关法规政策，结合公司自身的特点，制订和完善了《安徽金种子酒业股份有限公司人事管理制度》《安徽金种子酒业股份有限公司员工激励制度》、《安徽金种子酒业股份有限公司员工各类假期管理规定》《安徽金种子酒业股份有限公司薪酬管理办法》等一系列相关人事管理内控制度，对组织机构设置、竞争上岗、下岗分流及薪酬管理以及员工劳动合同的签订、变更、解除、终止等手续均作了详尽的规范，在机构设置上，责权明确、管理科学；人员配备上，精干高效、合理分工。

为适应公司业务发展的需要，制订了《人员招聘管理办法》。通过多种形式公开招聘，从录用形式，程序以及新录用人员管理等方面进行了规范，增强了对人才的吸引力度。本着尊重知识、尊重人才成长的规律，结合公司经营特点，制订了《关于员工培训的有关规定》，分层次、有针对性地把员工的专业技能教育和员工素质教育结合起来，为员工的成长、成才创造机会、提供舞台。

### （二）风险评估

公司根据战略目标及发展思路，结合公司所属行业特点，建立、健全完善的风险评估体系：根据设定的控制目标，准确识别内部风险和外部风险，及时进行

风险评估，做到风险可控。同时，公司建立了突发事件应急机制，制定了应急各项风险的应急预案，明确各类重大突发事件的监测、报告、处理的程序和责任追究制度，有效的控制各项潜在风险。

2009年度公司根据业务现状及发展需要，通过自筹资金投资项目的实施，提高白酒的灌装生产能力，扩大中高档白酒产销量；强化技术创新能力，不断完善绵柔型白酒质量风格，提升产品品质，进一步提高市场竞争力；依靠品牌优势和营销创新，重点推广中高端品牌，并逐步做好全国化营销网络扩张工作，实现营业收入和盈利能力的持续增长；做大做强白酒主营业务的基础上，做好资本运营工作。以此为目标，梳理现有资源和业务，收集公司内外风险信息 and 案例，对重要经营活动，事前进行分析与评估，做到风险可控。

### （三）控制活动

公司结合风险评估结果，通过手工控制与自动控制、预防性控制与发现性控制相结合的方法，运用不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、预算控制、运营分析控制和绩效考评控制等措施，将风险控制在可承受度之内。公司主要通过建立健全各项管控制度，有效控制各项风险。基本管控制度为制定及实施公司整个具体管理系统和程序提供了原则和方法，是对法人治理制度的落实和细化。

2009年，公司在组织决策、战略投资、经营管理、财务会计管理、人力资源管理、证券事务管理、行政办公与事务管理、监控管理、企业文化管理等方面形成了一套规范的管理流程和制度。

#### （1）采购与存货管理

公司制定了从计划、采购、验收、入库保管、领用、财务结算、盘点全过程的存货管理办法，确保存货整个流程顺畅、有序、可控，以有效保证存货的安全、完整。

##### ①计划管理

供应部设立计划员岗位，负责物资采购计划的编制和管理。计划员根据职能部门的请购单或生产编制采购计划，采购计划经供应部负责人审核签字后采购，计划员及时检查计划的执行情况，做好记录并及时向供应部负责人反馈。

##### ②采购价格控制

公司建立物资采购的比质比价采购、公开招标制度。按照公司实际情况将存货采购方式划分为招标方式和非招标方式，明确了招标采购的物资目录，并不断补充完善；对于非招标采购的物资，除零星物资外应至少选择3家以上的供应商，比质量比价格，先择质优价廉的供货商进行比质比价采购；对安全生产有重大影响的物资实行定牌、定厂、定点采购；对于重要产品的包装材料采取限制性招标方式，选择有长期合作关系、质量保证能力强、信誉好的供应商；对于无须采取限制性招标方式的采购，开放式吸收投标单位参加。

### ③合同执行控制

重大采购合同采取会签的办法。供应部确立专职的合同管理员，负责合同的登记、保管、结算审核等。凡在检验、收货、结算环节中发现与合同内容不符的，有关人员拒绝办理手续并及时向本部门负责人和供应部反馈。在发生需要变更合同的情况时，由供应部提出变更理由和内容，报总经理签署审批。

### ④存货盘存

公司定期或不定期地对存货进行盘点，保证账实相符。由各公司财务科牵头成立盘点小组，在每年年末制订年终存货清查实施方案，各存货管理部门组织力量，对每个仓库进行全面清查、盘点；盘点小组进行抽盘和监盘，盘点结果与财务账目核对，盘盈、盘亏经审查批准后作出相关处理决定，并及时进行会计处理。

### ⑤库存定额管理

供应部根据各种物资不同时期的历史发出情况、成品酒销售情况、生产实际需求情况及市场形势等因素拟订库存定额草案，经销售部、综合办、财务部研究确定；综合办负责产成品、原材料、包装物、散酒、辅助材料、低耗品的库存定额管理。

### ⑥仓库管理

存货入库前必须办理验收入库手续，由质量部门对入库存货的品质进行检查后填制质检单，物管科验收人员核对实物规格、型号、供货单位与采购合同是否一致，清点实物数量，填制入库单办理入库手续。仓库保管员认真履行职责，禁止无关人员进入仓库；保管员定期核对账、卡、物，发现异常情况及时上报处理，安保部定期检查消防器材，更新、补充消防物料。

## (2) 销售与收款内部控制

公司的产品主要由全资销售子公司经销，公司每月月末按产品销售清单与金种子酒业股份有限公司进行往来款的结算。销售子公司依据其职能部门的设置和销售业务流程制定了包括经销商选择的标准和程序、销售价格管理与折让及折扣审批权限、产品发运流程、货款结算、市场拓展及营销费用管理、市场督察等以销售与收款控制为重点的相关内部控制制度。

### （3）货币资金和成本费用内部控制

公司制定了货币资金和成本费用控制的管理办法，规范了资金的收支和费用报销的批准权限和审批程序。

①职工备用金借款，由部门负责人对借款的必要性和借款金额的合理性进行审批后，报经财务负责人进行审核，最后由总经理审批，出纳人员根据经审批后的借款单付款。

②日常费用， 经办人填制有关报销凭证经部门负责人审批后，报经财务负责人进行审核，分管领导审批，出纳人员根据审批后的报销单付款，超标准的费用支出必须报总经理审批。

③购买或出售资产、对外投资、提供财务资助、租入或租出资产、赠与或受赠资产、债权或债务重组等资金交易的未达到重大交易金额标准的，由相关业务部门及人员在所授权限内办理审批。

### （4）固定资产管理

公司制定了《固定资产管理办法》，对固定资产实行分级管理，在建工程项目及房屋建筑物等固定资产由基建部负责管理；动力机械、酿酒设备、运输机械、工具器具等固定资产由生产部负责管理；固定资产使用部门明确一名员工具体负责本部门的固定资产管理。财务部建立固定资产明细账和卡片进行明细核算，固定资产卡片一式三份，财务部、固定资产管理部门、使用部门各一份。固定资产的报废或处置由使用单位提出申请，经管理部门组织技术鉴定并提出处理意见，经分管经理同意，报总经理审批。固定资产每年清查一次，清查严格做到三清(清在用、清闲置、清在库)四对照(卡片、台账、明细账、实物)两处理(盈亏、报废)；固定资产的处置、报废、盈亏等增减变动，管理部门和使用部门将及时到财务部办理增卡、撤卡手续。

### （5）关联交易管理

为规范公司关联交易，保证关联交易的公允性，公司制订了《关联交易管理办法》，对关联人和关联交易事项进行了明确的界定，对关联交易的审批程序、回避表决、信息披露等问题进行了明确规定。2009年度，公司关联交易事项符合《公司章程》、《关联交易管理办法》等相关规定。

#### （6）对外投资管理

公司制定了《投资管理办法》、《募集资金管理制度》等制度，按照符合公司发展战略、合理配置企业资源、促进要素优化组合，创造良好经济效益的原则，从投资权限、投资额度、项目评审、实施以及监督等方面就公司对内、对外投资事项进行了明确规范，降低投资风险，提高投资效益，使投资管理真正做到科学化、民主化、规范化。2009年度投资事项均按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。

#### （7）购买和出售资产管理

为有效地解决部分关联交易问题，有利于优化资源管理。同时，可以在现有基础上进行生产技术改造，扩大产能，满足市场需求。公司于2009年10月9日召开了第三届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于公司参加安徽种子酒总厂政策性破产整体财产拍卖竞买的议案》，该事项按照有关规定履行了审批程序和信息披露义务。

#### （8）对外担保管理

公司章程明确了对外担保的决策权限，强化了对公司担保事项的事前评估、事中监控、事后追偿与处置机制，尽可能地防范因被担保人财务状况恶化等原因给公司造成的潜在偿债风险，合理避免和减少可能发生的损失，控制公司资产运营风险，促进公司健康稳定地发展。2009年公司未发生对外担保事项。

#### （9）募集资金使用管理

公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金专户存储、使用及审批程序、用途调整与变更、管理监督和责任追究等方面进行了明确规定，募集资金实行专户、专管、专用。

#### （10）人力资源管理

公司针对白酒行业的生产、销售特点制定了包括员工招聘、培训、考核、奖惩、待遇和晋升等内容在内的人力资源管理制度。从人员的任用、职责、调动、

差旅与假期、考核与奖惩、离职、教育与训练等方面规范对公司员工的激励和约束机制，公司建立了酿酒生产人员计件工资制度、销售人员薪酬考核的薪酬分配体系。

#### （四）信息与沟通

信息与沟通是公司及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在公司内部、外部之间进行有效沟通。2009年，公司继续完善多渠道的沟通机制，建立了月报、例会制度，质量分析会制度，总经理办公会制度，计划执行及目标指标完成情况反馈流程，信息上报制度等多渠道的信息沟通机制。为了规范公司信息披露，公司制订了严格的《信息披露管理制度》，确保公司符合监管部门的有关法律、法规规定。2009年度，公司严格按照法规和公司制度规定的信息披露范围、事宜及格式，详细编制披露报告，确保信息的真实、准确、及时、完整。

同时，公司要求对口部门加强与行业协会、中介机构、业务往来单位以及相关监管部门等进行沟通和反馈，以及通过市场调查、网络传媒等渠道，及时获取外部信息。

#### （五）内部监督

##### 1、内部控制的检查监督制度

公司董事会通过审计委员会和审计部，采用多种方式通过专门人员开展内部控制的监督检查工作，通过对公司与财务报表相关的内部控制制度的执行情况进行监督和检查，确保内部控制制度得到贯彻实施，降低公司经营风险，优化公司资源配置。为充分、有效地执行内部控制，及时发现和纠正内部控制缺陷，公司建立了内部控制检查监督制度。

按照独立运行、相互制衡的原则，报告期内公司审计部对公司财务收支、经济活动、重大关联交易行为、各子公司分公司和部门内部控制制度执行情况进行定期或不定期的监督检查；对重要关键部门采取突击检查形式进行审计，以充分确定内部控制制度是否得到了有效遵循；在总经理领导下的内部控制管理评审会议，定期对公司内部控制制度执行情况进行分部门、分环节进行评审，年度对内部控制制度执行情况进行全面评审，并撰写管理评审报告。经检查确认，公司的内部控制制度按照既定制度执行且运行良好，公司各项内部控制制度已落实到决

策、执行、监督、反馈等各个环节。报告期内未发现内部控制制度存在重大缺陷及其实施过程中出现的重大风险。

#### 四、内部控制自我评价结论

通过全面的检查和评估，公司董事会认为：公司的内部控制环境有利于建立良好的内部控制制度，公司在所有重大方面已建立了合理且较为完整的内部控制制度，并得到了有效执行，能够对公司各项业务活动的健康运行及执行国家有关法律法规提供保证，对经营风险起到有效的控制作用，对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。

随着公司业务发展及内部机构调整的需要，公司还将进一步加强内控体系建设工作，全面梳理业务流程，完善内部控制制度，提高内部控制制度的有效性和可操作性，有效地控制经营风险和财务风险，准确提供公司的管理及财务信息，以保障公司发展规划和经营目标的实现，促进公司健康稳定发展。

本报告已于2010年3月29日经公司第三届董事会第三十四次会议审议通过。本公司聘请了华普天健会计师事务所（北京）有限公司对公司内部控制进行核实评价。

安徽金种子酒业股份有限公司

董事会

2010年3月29日