

安徽金种子酒业股份有限公司

600199

2010 年半年度报告

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	7
七、财务会计报告.....	11
八、备查文件目录.....	61

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) 公司半年度财务报告未经审计。

(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：保证半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 路
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》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	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) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度 期末增减(%)
总资产	1,102,888,209.42	1,142,655,536.45	-3.48
所有者权益(或股东权益)	741,318,306.30	652,584,678.75	13.60
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	1.4217	1.2515	13.60
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
营业利润	107,222,174.46	41,475,107.60	158.52
利润总额	105,566,918.29	41,321,000.46	155.48
归属于上市公司股东的净 利润	85,819,394.20	30,977,547.75	177.04
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	81,641,424.31	31,129,440.93	162.26
基本每股收益(元)	0.1646	0.0594	177.10
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.1566	0.0597	162.31
稀释每股收益(元)	0.1646	0.0594	177.10
加权平均净资产收益率 (%)	12.34	4.96	增加 7.37 个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	-16,128,655.15	111,970,528.03	-114.40
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	-0.0309	0.2147	-114.40

2、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	-1,288,217.37
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)	303,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价 值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融 负债和可供出售金融资产取得的投资收益	259,357.85
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,544,233.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-670,038.80
所得税影响额	29,635.05
合计	4,177,969.89

三、股本变动及股东情况

(一) 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									
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	260,721,459	100			260,721,459		260,721,459	521,442,918	100
1、人民币普通股	260,721,459	100			260,721,459		260,721,459	521,442,918	100
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			260,721,459		260,721,459	521,442,918	100

股份变动的批准情况

2010年4月27日，公司2009年年度股东大会审议通过《公司2009年度利润分配及公积金转增预案》，公司以2009年12月31日股本260,721,459股为基数，每10股转增10股，共计转增260,721,459股，转增后公司总股本为521,442,918股。

(二) 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							67,993 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	178,257,084			质押 88,000,000	
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	2.80	14,591,450			未知	
浙江东阳商业集团有限公司	未知	2.10	10,934,922			未知	
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	未知	1.94	10,129,982			未知	
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可	未知	1.53	7,999,786			未知	

分离交易股票型证券投资基金					
孙永表	未知	1.14	5,943,416		未知
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能	未知	0.93	4,826,598		未知
浙江宋都控股有限公司	其他	0.90	4,703,680		未知
应沐子	未知	0.90	4,697,000		未知
浙商证券—农行—浙商汇金 1 号集合资产管理计划	未知	0.77	3,993,922		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		178,257,084		人民币普通股 175,708,482	
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		14,591,450		人民币普通股 14,591,450	
浙江东阳商业集团有限公司		10,934,922		人民币普通股 10,934,922	
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金		10,129,982		人民币普通股 10,129,982	
中国建设银行股份有限公司—长盛同庆可分离交易股票型证券投资基金		7,999,786		人民币普通股 7,999,786	
孙永表		5,943,416		人民币普通股 5,943,416	
中国平安人寿保险股份有限公司—万能—一个险万能		4,826,598		人民币普通股 4,826,598	
浙江宋都控股有限公司		4,703,680		人民币普通股 4,703,680	
应沐子		4,697,000		人民币普通股 4,697,000	
浙商证券—农行—浙商汇金 1 号集合资产管理计划		3,993,922		人民币普通股 3,993,922	
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，持有本公司 178,257,084 股份，占公司总股本的 34.19%，安徽金种子集团有限公司以其所持公司股权中的 44,000,000 股作出质押（2009 年度公积金转增股本实施完毕后，质押数相应变化为 88,000,000 股），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，担保的最高额为人民币壹亿壹仟万元整，质押期限为三年。

(2) 安徽金种子集团有限公司于 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。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持股份数量	本期减持股份数量	期末持股数	变动原因
锁炳勋	董事长	13,000	13,000		26,000	分红送转
宁中伟	董事、总经理	10,400	10,400		20,800	分红送转

杨红文	董事					
徐三能	董事					
陈新华	董事、财务总监					
金彪	董事、董事会秘书					
朱卫东	独立董事					
尹正昌	独立董事					
余世春	独立董事					
张向阳	副总经理					
陈兴杰	副总经理					
朱玉奎	监事会主席					
张金星	监事					
任军文	监事					
马玉磊	职工监事					
杜峰	职工监事					

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2010年4月6日，公司召开2010年第一次临时股东大会，审议通过《关于董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》，选举锁炳勋先生、宁中伟女士、杨红文先生、徐三能先生、陈新华先生、金彪先生、朱卫东先生、余世春先生和尹正昌先生为公司第四届董事会董事，其中朱卫东先生、余世春先生和尹正昌先生为独立董事。

2、2010年4月6日，公司召开2010年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》，选举朱玉奎先生、张金星先生、任军文先生为公司监事，与经公司职工代表大会选举产生的两名监事马玉磊先生、杜峰先生共同组成公司第四届监事会。

3、2010年4月6日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举锁炳勋先生为公司第四届董事会董事长；聘任宁中伟女士为公司总经理；聘任金彪先生为公司董事会秘书；聘任陈新华先生为公司财务总监；聘任张向阳先生和陈兴杰先生为公司副总经理。

4、2010年4月6日，公司召开第四届监事会第一次会议，选举朱玉奎先生为公司监事会主席。

5、独立董事陈余有先生、监事会主席李明录先生、监事刘香谷先生因任期届满，不再担任相应职务。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司管理层坚定不移地贯彻落实年初既定各项计划工作，围绕“聚焦资源，做强主业白酒”的发展战略，积极推进非公开发行股票进度，坚持资本市场和产品市场双轮互动，坚持市场全国化和品牌高端化战略，以营销创新保增长，以技术改造促升级，以文化建设创和谐，经营业绩继续保持了强劲的增长势头。同时，公司还荣获2010年度中国上市公司市值管理绩效百佳，受到了公众和投资者的好评。

报告期内，公司实现营业收入644,635,109.87元，实现营业利润107,222,174.46元，实现净利润84,769,545.35元，归属于母公司所有者的净利润84,695,081.99元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

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(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
分行业						
酒类	416,003,290.26	146,395,206.45	64.81	56.87	57.81	减少0.21个百分点

						点
生化制药	221,362,491.49	217,217,068.15	1.87	10.99	10.64	增加 0.30 个百分点
房地产	5,617,240.80	3,418,677.01	39.14	23.49	44.11	减少 8.71 个百分点
合计	642,983,022.55	367,030,951.61	42.92	37.04	25.93	增加 5.04 个百分点
分产品						
系列白酒	416,003,290.26	146,395,206.45	64.81	56.87	57.81	减少 0.21 个百分点
成品药	221,362,491.49	217,217,068.15	1.87	10.99	10.64	增加 0.30 个百分点
商品房	5,617,240.80	3,418,677.01	39.14	23.49	44.11	减少 8.71 个百分点
合计	642,983,022.55	367,030,951.61	42.92	37.04	25.93	增加 5.04 个百分点

(三) 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
灌装生产线节水改造项目	4,014	65.81%	按计划进度施工中
营销与物流运营中心项目	3,880	51.55%	按计划进度实施中

1、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。截止报告期，该项目已投资约2725万元，目前正按计划进度进行施工。

2、2010年5月12日，公司第四届董事会第三次会议审议通过《关于公司拟受让土地使用权和在建房产的议案》，并经2010年5月29日公司2010年第2次临时股东大会审议通过。该项目是公司‘聚焦资源，做强主业白酒’战略的具体落实，项目建成后，公司白酒业务的有效市场覆盖区域将大幅增加，同时有助于提升公司的营销管理能力、市场反应能力和终端服务能力，进一步提高公司持续盈利能力和核心竞争力。

六、重要事项

(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《股票上市规则》等法律法规的要求，不断建立和完善公司法人治理结构，健全内部管理和控制制度，特别是进一步规范了公司内幕知情人员的行为等，以规范公司运作，提高公司治理水平。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。

为进一步规范公司内幕信息和对外部信息使用人管理行为，加强公司内幕信息保密工作，规范外部信息报送管理事务，确保公平信息披露，杜绝泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为。2010年3月18日，公司第三届董事会第三十三次会议审议通过《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》。

报告期内，公司按照规定完成了董事会和监事会换届工作，成立了新的战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会和审计委员会等董事会各专业委员会。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2010年3月29日，公司召开第三届董事会第三十四次会议，审议通过《公司2009年度利润分配及公积金转增预案》。公司拟以2009年12月31日股本260721459股为基数，每10股转增10股，共

计转增 260721459 股，转增后公司总股本增加至 521442918 股。

2010 年 4 月 27 日，公司 2009 年度股东大会审议通过《公司 2009 年度利润分配及公积金转增预案》。公司 2009 年度转增预案实施的股权登记日为 2010 年 5 月 14 日，除权日为 2010 年 5 月 17 日，新增无限售条件股份上市流通日为 2010 年 5 月 18 日。2010 年 5 月 23 日，华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具了会验字[2010]3867 号验资报告，对公司注册资本的变更情况进行了验证。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

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，可供分配利润-345,372,169.24 元。由于 2009 年度可供分配利润为负值，所以股东大会决定 2009 年度不分配现金红利，报告期内未实施现金分红。

（四）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（七）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	所涉及的资产产权是否已全部过户
合肥天智电子安全控制有限公司	土地使用权和在建房产	2010 年 5 月 31 日	3,880	否	以评估值为参考	否

公司拟受让合肥天智电子安全控制有限公司（以下简称“合肥天智”）合法拥有合肥市高新区 AS-5 地块土地使用权和在建全部房产，该地块土地使用权证号为合高新国用[2007]第 001 号，面积约 10,000 平方米，使用权类型为出让，用途为工业，使用年限至 2056 年 11 月 2 日。该土地上在建工程两栋及其附属物，其中生产研发大楼主体 12 层，建筑面积 11,890 平方米（尚有部分零星工程未完工，待竣工验收和决算，最终面积以实测登记为准），生产车间大楼建筑层数主体五层，建筑面积 5,661 平方米（已完工，尚未竣工验收和决算，最终面积以实测登记为准）。双方同意以 2010 年 1 月 31 日为资产转让的评估基准日，共同委托安徽国信资产评估有限责任公司对上述资产进行评估，评估值作为上述资产转让的参考价格，最终确定转让价格为 3,880 万元。本次受让土地使用权及在建工程将主要用于公司营销与物流网络建设项目中营销与物流运营中心的实施。

2010 年 5 月 12 日，公司召开第四届董事会第三次会议，公司九名董事全票赞成审议通过《关于公司拟受让土地使用权和在建房产的议案》。独立董事认为：“实施本项目是公司‘聚焦资源，做强主业白酒’的战略需要，在合肥建立营销与物流运营中心，有助于公司加强省内外市场的进一步开拓和管理。通过本项目的实施，公司白酒业务的有效市场覆盖区域将大幅增加，有助于有效提高区域网络的深度发展，提升公司的营销管理能力、市场反应能力和终端服务能力，支撑公司稳步扩大产品的市场占有率，进一步提高公司持续盈利能力和核心竞争力。”

2010 年 5 月 29 日，公司召开 2010 年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司拟受让土地使用权和在建房产的议案》。

(八) 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	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
阜阳金种子废品回收有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	酒瓶	市场价格	182,856.00	0.51	现金结算
安徽圣氏华服饰有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	礼盒	市场价格	996,845.38	2.12	现金结算
		购买商品	纸箱	市场价格	130,219.08	12.73	现金结算
		购买商品	低值易耗品	市场价格	19,811.36	0.47	现金结算
阜阳市方圆玻璃有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	煤	市场价格	24,340.68	2.41	现金结算
		购买商品	酒瓶	市场价格	74,662.57	0.21	现金结算
		购买商品	低值易耗品	市场价格	49,082.05	1.17	现金结算
合计				/	1,477,817.12		/

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,报告期本公司应承担安徽金种子集团有限公司社保费用金额 4,924,761.38 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。

(九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
-------------	---

(十二) 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

本报告期公司及其董事、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。

(十三) 其他重大事项的说明

2010 年 1 月 19 日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，审议通过《关于公司非公开发行股票的方案》，拟向证券投资基金管理公司、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者、其他境内机构投资者、法人及自然人等不超过十名的特定对象非公开发行不超过 3500 万股（含 3500 万股）人民币普通股，发行价格不低于 15.07 元/股，本次非公开发行股票募集资金扣除发行费用后预计为 55,000 万元，主要用于实施优质基酒酿造技改项目、优质酒恒温窖藏技改项目、营销与物流网络建设项目和技术研发及品控中心建设项目。2010 年 4 月 6 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过本次非公开发行股票相关议案。

根据《关于公司非公开发行股票的方案》等议案，若公司股票在定价基准日至发行日期间除权、除息的，本次非公开发行股票的发行数量和发行底价进行相应调整。公司 2009 年度转增预案（每 10 股转增 10 股）实施完成后，根据公司 2010 年 5 月 20 日《安徽金种子酒业股份有限公司关于调整 2010 年非公开发行股票数量上限和发行底价的公告》，本次非公开发行股票数量的上限调整为 7,000 万股，发行价格调整为不低于 7.54 元/股。

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重大事项停牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 1 月 19 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
关于会计师事务所更名公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 1 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2009 年年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 1 月 25 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 1 月 30 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一季度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 3 月 11 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年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》	2010 年 3 月 20 日	http://www.sse.com.cn
关于获得安徽省国资委对本公司非公开	《中国证券报》、《上海证券	2010 年 3 月	http://www.sse.com.cn

发行股票有关问题批复的公告	报》和《证券时报》	23 日	
2009 年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 3 月 23 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第一次临时股东大会的提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 3 月 30 日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度日常关联交易的议案	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2009 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》	2010 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2010 年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》	2010 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于向青海省玉树地震灾区捐赠公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2009 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》	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第二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》	2010 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于受让土地使用权和在建房产的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于调整 2010 年非公开发行股票数量上限和发行底价的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第二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》	2010 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2010 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》	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn

七、财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表
2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		321,849,428.68	405,478,621.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			508,660.00
应收票据		24,259,424.14	56,521,067.06
应收账款		88,334,451.87	33,962,439.20
预付款项		16,115,121.86	2,989,457.31
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		6,468,562.21	7,442,906.35
买入返售金融资产			
存货		162,614,741.99	183,473,608.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		619,641,730.75	690,376,760.02
非流动资产:			
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		99,922,272.59	99,924,498.59
投资性房地产		22,578,576.37	22,843,353.13
固定资产		101,165,885.20	104,650,531.82
在建工程		47,245,723.20	10,666,479.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		204,349,102.23	207,223,187.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		7,984,919.08	6,970,726.22

其他非流动资产			
非流动资产合计		483,246,478.67	452,278,776.43
资产总计		1,102,888,209.42	1,142,655,536.45
流动负债：			
短期借款		57,000,000.00	75,000,000.00
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			7,630,000.00
应付账款		96,030,266.25	116,055,687.79
预收款项		101,662,706.71	169,717,055.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		14,154,150.38	16,154,695.47
应交税费		49,935,111.69	70,247,360.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		23,067,327.53	16,687,404.64
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		10,504,162.80	9,332,400.00
流动负债合计		352,353,725.36	480,824,603.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,690,000.00	5,690,000.00
非流动负债合计		5,690,000.00	5,690,000.00
负债合计		358,043,725.36	486,514,603.56
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		521,442,918.00	260,721,459.00
资本公积		196,150,188.99	456,871,647.99
减：库存股			

专项储备		10,940,847.89	8,026,614.54
盈余公积		30,554,286.24	30,554,286.24
一般风险准备			
未分配利润		-17,769,934.82	-103,589,329.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		741,318,306.30	652,584,678.75
少数股东权益		3,526,177.76	3,556,254.14
所有者权益合计		744,844,484.06	656,140,932.89
负债和所有者权益 总计		1,102,888,209.42	1,142,655,536.45

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
2010 年 6 月 30 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
流动资产:			
货币资金		96,595,936.11	47,040,888.64
交易性金融资产			111,800.00
应收票据		24,259,424.14	56,521,067.06
应收账款		125,307,257.93	119,323,034.31
预付款项		5,861,907.98	1,422,499.07
应收利息			
应收股利			
其他应收款		110,373,383.70	151,306,206.25
存货		134,320,529.70	150,231,647.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		496,718,439.56	525,957,142.52
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		169,425,424.43	168,927,650.43
投资性房地产		22,578,576.37	22,843,353.13
固定资产		65,915,302.92	67,846,978.69
在建工程		47,245,723.20	10,666,479.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		83,523,696.52	84,754,329.46
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		388,688,723.44	355,038,790.71
资产总计		885,407,163.00	880,995,933.23
流动负债:			
短期借款		50,000,000.00	47,000,000.00

交易性金融负债			
应付票据			7,630,000.00
应付账款		42,750,267.13	86,638,869.89
预收款项			
应付职工薪酬		11,600,563.41	14,521,838.91
应交税费		25,905,784.83	46,601,843.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		192,966,298.08	268,285,845.19
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		323,222,913.45	470,678,397.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		323,222,913.45	470,678,397.04
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		521,442,918.00	260,721,459.00
资本公积		196,150,188.99	456,871,647.99
减：库存股			
专项储备		10,392,380.04	7,542,312.20
盈余公积		30,554,286.24	30,554,286.24
一般风险准备			
未分配利润		-196,355,523.72	-345,372,169.24
所有者权益（或股东权益） 合计		562,184,249.55	410,317,536.19
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		885,407,163.00	880,995,933.23

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
2010 年 1—6 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		644,635,109.87	469,310,913.87
其中:营业收入		644,635,109.87	469,310,913.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		537,672,293.26	427,841,409.65
其中:营业成本		367,030,951.61	291,760,539.78
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		75,150,702.28	47,457,931.57
销售费用		64,772,202.84	60,035,310.05
管理费用		32,250,205.14	21,982,260.72
财务费用		1,042,175.50	714,955.45
资产减值损失		-2,573,944.11	5,890,412.08
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)		259,357.85	5,603.38
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)		107,222,174.46	41,475,107.60
加:营业外收入		592,812.34	333,324.01
减:营业外支出		2,248,068.51	487,431.15
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		105,566,918.29	41,321,000.46
减:所得税费用		19,783,180.08	10,374,172.20
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		85,783,738.21	30,946,828.26
归属于母公司所有者的净利润		85,819,394.20	30,977,547.75
少数股东损益		-35,655.99	-30,719.49
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.1646	0.0594
(二)稀释每股收益		0.1646	0.0594
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		85,783,738.21	30,946,828.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		85,819,394.20	30,977,547.75
归属于少数股东的综合收益总额		-35,655.99	-30,719.49

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
2010 年 1—6 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		264,068,360.21	157,730,211.49
减: 营业成本		146,385,535.78	91,020,433.39
营业税金及附加		72,265,087.10	45,312,819.75
销售费用			
管理费用		24,144,055.47	13,711,349.78
财务费用		1,281,899.27	738,356.75
资产减值损失		-5,551,483.63	4,517,831.90
加: 公允价值变动收益(损失以“—”号填列)			
投资收益(损失以“—”号填列)		125,051,602.03	5,603.38
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)		150,594,868.25	2,435,023.30
加: 营业外收入		535,484.35	295,863.59
减: 营业外支出		2,113,707.08	487,431.15
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		149,016,645.52	2,243,455.74
减: 所得税费用			
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		149,016,645.52	2,243,455.74
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.29	0.004
(二) 稀释每股收益		0.29	0.004
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		149,016,645.52	2,243,455.74

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		631,522,749.34	578,881,683.28
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			5,719,620.58
收到其他与经营活动有关的现金		5,103,117.94	75,061.95
经营活动现金流入小计		636,625,867.28	584,676,365.81
购买商品、接受劳务支付的现金		406,528,403.93	300,439,000.03
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		35,819,659.25	26,479,021.87
支付的各项税费		172,565,503.94	113,171,470.46
支付其他与经营活动有关的现金		37,840,955.31	32,616,345.42
经营活动现金流出小计		652,754,522.43	472,705,837.78
经营活动产生的现金流量净额		-16,128,655.15	111,970,528.03
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,394,731.00	50,000.00

取得投资收益收到的现金		259,357.85	5,823.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		285,000.00	191,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		678,136.52	
投资活动现金流入小计		2,617,225.37	246,923.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		49,355,665.36	1,621,318.70
投资支付的现金		883,845.00	
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		50,239,510.36	1,621,318.70
投资活动产生的现金流量净额		-47,622,284.99	-1,374,395.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	20,000,000.00
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		50,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		68,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,628,252.50	939,266.00
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		250,000.00	
筹资活动现金流出小计		69,878,252.50	32,939,266.00
筹资活动产生的现金流量净额		-19,878,252.50	-12,939,266.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-83,629,192.64	97,656,866.71
加：期初现金及现金等价物余额		405,478,621.32	38,680,938.03
六、期末现金及现金等价物余额		321,849,428.68	136,337,804.74

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		395,087,421.20	221,645,739.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		39,085,429.50	10,595,324.69
经营活动现金流入小计		434,172,850.70	232,241,063.96
购买商品、接受劳务支付的现金		172,812,068.85	76,719,563.95
支付给职工以及为职工支付的现金		28,951,479.42	19,781,795.98
支付的各项税费		120,569,562.87	72,561,190.61
支付其他与经营活动有关的现金		140,348,817.61	4,722,756.34
经营活动现金流出小计		462,681,928.75	173,785,306.88
经营活动产生的现金流量净额		-28,509,078.05	58,455,757.08
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		368,441.00	50,000.00
取得投资收益收到的现金		125,051,602.03	5,823.38
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		285,000.00	191,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		147,144.23	
投资活动现金流入小计		125,852,187.26	246,923.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,889,565.24	382,530.00
投资支付的现金		254,415.00	10,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		49,143,980.24	10,382,530.00
投资活动产生的现金流量净额		76,708,207.02	-10,135,606.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	20,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		50,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		47,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,394,081.50	756,998.00
支付其他与筹资活动有关的现金		250,000.00	
筹资活动现金流出小计		48,644,081.50	26,756,998.00
筹资活动产生的现金流量净额		1,355,918.50	-6,756,998.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		49,555,047.47	41,563,152.46
加：期初现金及现金等价物余额		47,040,888.64	1,031,873.13
六、期末现金及现金等价物余额		96,595,936.11	42,595,025.59

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

2010 年 1—6 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		8,026,614.54	30,554,286.24		-103,589,329.02		3,556,254.14	656,140,932.89
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	260,721,459.00	-260,721,459.00		2,914,233.35			85,819,394.20		-30,076.38	88,703,551.17
(一)净利润							85,819,394.20		-35,655.99	85,783,738.21
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							85,819,394.20		-35,655.99	85,783,738.21
(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	260,721,459.00	-260,721,459.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	260,721,459.00	-260,721,459.00								
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				2,914,233.35					5,579.61	2,919,812.96
1.本期提取				3,057,320.43					5,579.61	3,062,900.04
2.本期使用				143,087.08						143,087.08
四、本期末余额	521,442,918.00	196,150,188.99		10,940,847.89	30,554,286.24		-17,769,934.82		3,636,297.11	744,844,484.06

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			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)							30,977,547.75		-30,719.49	30,946,828.26
(一)净利润							30,977,547.75		-30,719.49	30,946,828.26
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,977,547.75		-30,719.49	30,946,828.26
(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.本期提取										
2.本期使用										
四、本期末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		4,366,662.74	30,554,286.24		-143,984,145.84		3,434,287.80	611,964,197.93

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
2010 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	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		7,542,312.20	30,554,286.24		-345,372,169.24	410,317,536.19
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	260,721,459.00	456,871,647.99		7,542,312.20	30,554,286.24		-345,372,169.24	410,317,536.19
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	260,721,459.00	-260,721,459.00		2,850,067.84			149,016,645.52	151,866,713.36
(一)净利润							149,016,645.52	149,016,645.52
(二)其他综合收益								0.00
上述(一)和(二)小计							149,016,645.52	149,016,645.52
(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	260,721,459.00	-260,721,459.00						
1.资本公积转增资本(或股本)	260,721,459.00	-260,721,459.00						
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				2,850,067.84				2,850,067.84
1.本期提取				2,869,071.65				2,869,071.65
2.本期使用				19,003.81				19,003.81
四、本期期末余额	521,442,918.00	196,150,188.99		10,392,380.04	30,554,286.24		-196,355,523.72	562,184,249.55

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			34,436,646.64		-347,345,150.42	404,684,603.21
加:会计政策变更								
前期差错更正				3,882,360.40	-3,882,360.40			
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)							2,243,455.74	2,243,455.74
(一)净利润							2,243,455.74	2,243,455.74
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							2,243,455.74	2,243,455.74
(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.本期提取								
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		-345,101,694.68	406,928,058.95

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

(二) 公司概况

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。

2010 年 5 月本公司以 2009 年末 26,072.15 万股为基数，向全体股东用资本公积每 10 股转增 10 股，转股后公司股本为 52,144.29 万股。截至 2010 年 6 月 30 日止，无限售条件流通股 52,144.29 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）。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、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。

2、遵循企业会计准则的声明：

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表的编制方法：

(1) 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。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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。

8、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。

9、应收款项：

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准</p>	<p>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。</p>
<p>单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法</p>	<p>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。</p>

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

信用风险特征组合的确定依据	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。
根据信用风险特征组合确定的计提方法	
余额百分比法	
计提坏账准备的说明	单独进行测试,并计提坏账准备。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。

10、存货:

(1) 存货的分类

(1) 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。

(2) 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

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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) 存货的盘存制度

永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

11、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) 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。

12、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产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

13、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

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

(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

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。

14、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。

15、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。

16、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。

17、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。

18、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。

19、收入：

(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。

20、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。

21、递延所得税资产/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。

② 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。

22、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

23、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 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%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	房租收入/房产余值	12%/1.2%

(五) 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

单位：万元 币种：人民币

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	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益
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	商贸	500	白酒、啤酒销售	500		100	100	是	
安徽金太阳生化药业有限公司	控股子公司	颍上县工业开发区	生产	3,000	西药、中药生产和销售	2,760		92	92	是	270.53
阜阳金种子酒业销售有限公司	全资子公司	阜阳市颍州区莲花路 259 号	商贸	1,000	白酒销售	1,000		100	100	是	

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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	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
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	房地产	27,224,550.00	房地产开发	26,903,151.84		98.16	98.16	是	851,000.79	-15,152.10

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位:元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金:		
人民币	1,421,054.81	2,679,510.88
银行存款:		
人民币	320,428,373.87	340,383,167.40
其他货币资金:		
人民币		62,415,943.04
合计	321,849,428.68	405,478,621.32

2、交易性金融资产:

(1) 交易性金融资产情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
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
4. 衍生金融资产		
5. 其他		
合计		508,660.00

3、应收票据:

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	24,259,424.14	56,521,067.06
商业承兑汇票		
合计	24,259,424.14	56,521,067.06

(2) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据,以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位:元 币种:人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
安庆市银峰商贸有限责任公司	2010年6月24日	2010年12月24日	900,000.00	

桐城市丰润电器有限公司	2010年5月31日	2010年11月30日	550,000.00	
安庆百科实业有限公司	2010年6月21日	2010年12月21日	400,000.00	
湖南省宸玮经贸有限公司	2010年5月18日	2010年11月18日	400,000.00	
舒城汇龙商贸有限公司	2010年6月3日	2010年12月3日	200,000.00	
合计	/	/	2,450,000.00	/

4、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	23,256,304.43	13.37	23,256,304.43	27.17	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	2.07	3,592,834.39	4.20	3,592,834.39	2.94	3,592,834.39	4.06
其他不重大应收账款	147,077,112.42	84.56	58,742,660.55	68.63	88,851,987.78	72.62	57,475,357.98	65.03
合计	173,926,251.24	/	85,591,799.37	/	122,353,154.41	/	88,390,715.21	/

根据公司的经营特点，将单项金额 500 万元（含 500 万元）以上的应收账款作为单项金额重大的标准，单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的应收账款外，账龄较长且预计难以收回的应收账款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
温州富康经贸有限公司	15,925,916.47	15,925,916.47	100	账龄长于 5 年
阜阳颍州诚信酒业	7,330,387.96	7,330,387.96	100	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	对方单位已经不存在
凤台屏风批发部	672,564.76	672,564.76	100	对方无偿债能力
聊城市糖酒采购站	521,070.53	521,070.53	100	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	对方无偿债能力
安徽利辛金太阳酒业	966,473.80	966,473.80	100	对方无偿债能力
合肥亿德酒业有限公司	197,630.00	197,630.00	100	对方无偿债能力
合计	26,849,138.82	26,849,138.82	/	/

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年				25,967.93	0.72	25,967.93
3 年以上	3,592,834.39	100.00	3,592,834.39	3,566,866.46	99.28	3,566,866.46
合计	3,592,834.39	100.00	3,592,834.39	3,592,834.39	100.00	3,592,834.39

(3) 本报告期前已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回，或在本期收回或转回比例较大的，应说明其原因、确定原坏账准备比例的依据及其合理性。披露本期通过重组等其他方式收回的应收款项金额，重组前累计已计提的坏账准备。

本报告期收回前期计提坏账比例较大的应收账款 5,544,242.00 元，转回坏账准备 5,544,242.00 元。原坏账准备比例确定的依据系考虑到应收款项金额较大，账龄较长，市场拓展期，坏账风险较大。现市场状况好转，通过为一级客户延伸培养二、三级客户，协助各级客户增强市场营销能力等丰富的营销手段，稳固了营销双方的良好合作关系，进而收缩了信用赊欠。

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
温州富康经贸有限公司	客户	15,925,916.47	3 年以上	9.16
安徽益力商贸集团有限责任公司	客户	8,500,751.50	1 年以内	4.89
阜阳颍州诚信酒业	客户	7,330,387.96	3 年以上	4.21
江阴同庆酒业有限公司	客户	4,050,017.29	3 年以上	2.33
昆山开发区嘉年华商贸发展有限公司	客户	3,233,848.20	1 年以内	1.86
合计	/	39,040,921.42	/	22.45

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	7,395,410.58	76.58	2,645,410.58	86.17	7,895,410.58	76.74	2,395,410.58	84.19
其他不重大的其他应收款	2,262,020.05	23.42	424,640.34	13.83	2,392,574.95	23.26	449,668.60	15.81
合计	9,657,430.63	/	3,070,050.92	/	10,287,985.53	/	2,845,079.18	/

根据公司的经营特点，将单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款作为单项金额重大的标准，单项金额不重大但按信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的其他应收款外，账龄较长且预计难以收回的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

单位：元 币种：人民币

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
阜阳市第二人民医院	5,000,000.00	250,000.00	5	1 年以内
合计	7,395,410.58	2,645,410.58	/	/

(3) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
阜阳市第二人民医院	客户	5,000,000.00	1 年以内	51.77
CAO HOLDING, LLC	出售投资股权的受让方	2,395,410.58	3 年以上	24.80
安徽奥祥汽车公司	设备供应商	329,900.00	1 年以内	3.42
安徽群策文化传媒有限公司	广告商	240,000.00	1 年以内	2.49
合肥办事处备用金	公司部门	191,655.00	1 年以内	1.98
合计	/	8,156,965.58	/	84.46

6、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,065,140.86	99.69	2,944,577.31	98.5
1 至 2 年	14,131.00	0.09	9,150.00	0.3
2 至 3 年	24,850.00	0.15	24,730.00	0.83
3 年以上	11,000.00	0.07	11,000.00	0.37
合计	16,115,121.86	100.00	2,989,457.31	100

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广西梧州制药(集团)股份有限公司	5,695,945.17	5,695,945.17	1 年以内	药品采购未结算
合肥市泰盈科贸有限公司	1,400,860.60	1,400,860.60	1 年以内	促销品采购未结算

广州市海力格电梯有限公司	945,000.00	945,000.00	1 年以内	设备预付款
成都天坤包装有限责任公司	858,409.91	858,409.91	1 年以内	包装物采购未结算
成都燎原形象策略设计有限公司	700,000.00	700,000.00	1 年以内	酒瓶及瓶盖设计预付款
合计	/	9,600,215.68	/	/

(3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

7、存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	4,213,817.46		4,213,817.46	7,502,875.32	2,898.94	7,499,976.38
包装物	14,829,703.49	7,362,999.50	7,466,703.99	20,578,006.52	7,386,253.17	13,191,753.35
低值易耗品	3,719,086.23		3,719,086.23	2,698,881.63		2,698,881.63
自制半成品	70,432,731.24		70,432,731.24	71,916,917.73		71,916,917.73
在产品	8,691,284.36		8,691,284.36	11,934,425.25		11,934,425.25
库存商品	70,682,042.44	2,590,923.73	68,091,118.71	78,796,425.56	2,564,771.12	76,231,654.44
合计	172,568,665.22	9,953,923.23	162,614,741.99	193,427,532.01	9,953,923.23	183,473,608.78

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
包装物	7,362,999.50				7,362,999.50
库存商品	2,590,923.73				2,590,923.73
合计	9,953,923.23				9,953,923.23

8、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、联营企业												
安徽金宇高速公路发展有	有限责任公司	安徽阜阳	锁炳勋	高速公路建设与管理	5,560,000,000.00	19.78	19.78	663,782,500	181,869,200	481,913,300		-425,700

限 公 司												
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

9、长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

10、投资性房地产：

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	26,554,330.00			26,554,330.00
1. 房屋、建筑物				
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	3,710,976.87	264,776.76		3,975,753.63
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权	3,710,976.87	264,776.76		3,975,753.63
三、投资性房地产账面净值合计	22,843,353.13		264,776.76	22,578,576.37
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权	22,843,353.13		264,776.76	22,578,576.37
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	22,843,353.13		264,776.76	22,578,576.37
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权	22,843,353.13		264,776.76	22,578,576.37

本期折旧和摊销额：264,776.76 元。

11、固定资产：

(1) 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	165,527,608.69	1,593,813.36	2,524,130.49	164,597,291.56
生产用房	67,383,897.20	13,066.25	1,483,807.75	65,913,155.70
生产辅助用房	3,546,840.16	0.00		3,546,840.16
建筑物	19,522,113.31	0.00	245,348.69	19,276,764.62
机械设备	33,654,289.50	630,281.20	200,508.71	34,084,061.99
供热设备	1,826,291.17	0.00		1,826,291.17
运输设备	3,773,426.54	0.00	0	3,773,426.54
专用设备	27,641,166.73	387,451.88	564,070.31	27,464,548.30
其他设备	8,179,584.08	563,014.03	30,395.03	8,712,203.08
二、累计折旧合	59,809,130.15	3,508,550.30	954,220.81	62,363,459.64

计：				
生产用房	17,823,353.81	816,894.25	351,664.59	18,288,583.47
生产辅助用房	474,034.15	51,978.44	0	526,012.59
建筑物	5,432,433.92	346,675.00	19,255.17	5,759,853.75
机械设备	13,205,204.44	895,804.89	177,839.99	13,923,169.34
供热设备	1,615,783.35	25,446.39	0	1,641,229.74
运输设备	254,531.71	177,088.56	0	431,620.27
专用设备	15,561,694.71	939,097.62	394,524.30	16,106,268.03
其他设备	5,442,094.06	255,565.15	10,936.76	5,686,722.45
三、固定资产账面净值合计	105,718,478.54	-1,914,736.94	1,569,909.68	102,233,831.92
生产用房	49,560,543.39	-803,828.00	1,132,143.16	47,624,572.23
生产辅助用房	3,072,806.01	-51,978.44	0.00	3,020,827.57
建筑物	14,089,679.39	-346,675.00	226,093.52	13,516,910.87
机械设备	20,449,085.06	-265,523.69	22,668.72	20,160,892.65
供热设备	210,507.82	-25,446.39	0.00	185,061.43
运输设备	3,518,894.83	-177,088.56	0.00	3,341,806.27
专用设备	12,079,472.02	-551,645.74	169,546.01	11,358,280.27
其他设备	2,737,490.02	307,448.88	19,458.27	3,025,480.63
四、减值准备合计	1,067,946.72			1,067,946.72
生产用房				
生产辅助用房				
建筑物				
机械设备				
供热设备				
运输设备				
专用设备	1,067,946.72			1,067,946.72
其他设备				
五、固定资产账面价值合计	104,650,531.82	-1,914,736.94	1,569,909.68	101,165,885.20
生产用房	49,560,543.39	-803,828.00	1,132,143.16	47,624,572.23
生产辅助用房	3,072,806.01	-51,978.44		3,020,827.57
建筑物	14,089,679.39	-346,675.00	226,093.52	13,516,910.87
机械设备	20,449,085.06	-265,523.69	22,668.72	20,160,892.65
供热设备	210,507.82	-25,446.39		185,061.43
运输设备	3,518,894.83	-177,088.56		3,341,806.27
专用设备	11,011,525.30	-551,645.74	169,546.01	10,290,333.55
其他设备	2,737,490.02	307,448.88	19,458.27	3,025,480.63

本期折旧额：3,508,550.30 元。

12、在建工程：

(1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	47,245,723.20		47,245,723.20	10,666,479.00		10,666,479.00

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例(%)	资金来源	期末数
灌装中心建设项目	40,140,000.00	10,666,479.00	16,579,244.20	65.81	自有	27,245,723.20
营销、物流运营中心	38,800,000.00		20,000,000.00	51.55	自有	20,000,000.00
合计	78,940,000.00	10,666,479.00	36,579,244.20	/	/	47,245,723.20

(3) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
灌装中心建设项目	65.81%	按计划进度施工中
营销与物流运营中心项目	51.55%	按计划进度实施中

13、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
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
				0.00
二、累计摊销合计	27,576,273.53	2,874,085.44		30,450,358.97
土地使用权	27,576,273.53	2,874,085.44		30,450,358.97
				0.00
三、无形资产账面净值合计	207,223,187.67	-2,874,085.44		204,349,102.23
土地使用权	207,223,187.67	-2,874,085.44		204,349,102.23
				0.00
四、减值准备合计				0.00
土地使用权				0.00
				0.00
五、无形资产账面价值合计	207,223,187.67	-2,874,085.44		204,349,102.23
土地使用权	207,223,187.67	-2,874,085.44		204,349,102.23

本期摊销额：2,874,085.44 元。

14、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,936,378.38	3,215,126.22
其他流动负债账面价值大于计税基础形成	2,626,040.70	2,333,100.00
递延收益	1,422,500.00	1,422,500.00
小计	7,984,919.08	6,970,726.22

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	102,642,660.87	102,642,660.87
可抵扣亏损	102,675,839.50	284,592,902.34
合计	205,318,500.37	387,235,563.21

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
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	102,675,839.50	98,447,655.07	/

(4) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

单位：元 币种：人民币

项目	暂时性差异金额
引起暂时性差异的资产项目	
应收账款坏账准备	14,944,595.99
其他应收款坏账准备	299,846.85
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	10,504,162.80
递延收益	5,690,000.00
小计	31,939,676.33

15、资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	91,235,794.39	2,970,289.05	5,544,233.16		88,661,850.28
二、存货跌价准备	9,953,923.23				9,953,923.23
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	13,245,501.41				13,245,501.41

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,067,946.72				1,067,946.72
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					0.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	115,503,165.75	2,970,289.05	5,544,233.16	0.00	112,929,221.64

16、短期借款：

(1) 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	37,000,000.00	55,000,000.00
合计	57,000,000.00	75,000,000.00

(2) 年末抵押借款抵押物明细详见附注十二、承诺事项。

(3) 年末保证借款 3,700 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：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		7,630,000.00
合计		7,630,000.00

18、应付账款：

(1) 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	90,943,380.26	109,529,616.90
1-2 年	1,341,321.92	2,127,189.60
2-3 年	292,568.40	270,918.86
3 年以上	3,452,995.67	4,127,962.43
合计	96,030,266.25	116,055,687.79

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
金种子废品回收有限公司	213,941.53	
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	1,946,229.81	1,065,602.81
阜阳市方圆玻璃有限责任公司	625,025.40	8,452,486.43
合计	2,785,196.74	9,518,089.24

19、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	100,481,236.02	168,331,708.73
1-2 年	1,154,952.80	1,362,294.30
2-3 年	26,517.89	23,052.20
3 年以上		
合计	101,662,706.71	169,717,055.23

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

本报告期预收账款中无预收持有公司 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

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	8,041,453.85	34,884,309.33	37,533,760.18	5,392,003.00
二、职工福利费		173,726.53	173,726.53	0.00
三、社会保险费	1,016,300.75	6,751,367.51	699,3005.56	774,662.70
其中：医疗保险费	52,275.54	1,357,012.23	1,409,287.77	0.00
养老保险费	490,353.76	4,617,378.44	4,705,434.20	402,298.00
失业保险费	91,529.18	401,884.56	462,407.12	31,006.62
工伤保险费	63,076.41	267,923.04	286,079.81	44,919.64
生育保险费	319,065.86	107,169.24	129,796.66	296,438.44
四、住房公积金	50,380.00	625,220.00	675,600.00	0.00
五、辞退福利				
六、其他	7,046,560.87	1,096,907.51	155,983.70	7,987,494.68
合计	16,154,695.47	43,531,530.88	45,532,075.97	14,154,150.38

21、应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
所得税	16,074,010.42	14,909,752.58
增值税	14,359,515.67	-3,014,179.30
消费税	14,345,762.68	49,282,059.59
城建税	2,213,370.55	4,489,952.88
房产税	-1,467.36	142,431.31
营业税	549,404.84	567,980.16
印花税	10,726.53	23,804.62
土地增值税	91,450.45	91,450.45
代扣个人所得税	532,287.77	496,470.41
教育费附加	1,692,750.50	2,981,211.16
水利基金	67,299.64	27,078.14
其他税金		249,348.43
合计	49,935,111.69	70,247,360.43

22、其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	17,243,826.30	10,488,654.59
1-2 年	2,909,682.13	3,202,792.73
2-3 年	526,773.40	434,417.69
3 年以上	2,387,045.70	2,561,539.63
合计	23,067,327.53	16,687,404.64

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽金种子集团有限公司	8,711,706.05	5,648,494.67
合计	8,711,706.05	5,648,494.67

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

期末其他应付款金额较大的系应付安徽金种子集团有限公司的社保结算款 8,711,706.05 元。

23、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
广告费	2,939,370.00	710,000.00
兑奖费、促销费	7,564,792.80	8,022,400.00
差旅费		600,000.00
合计	10,504,162.80	9,332,400.00

24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,690,000.00	5,690,000.00
合计	5,690,000.00	5,690,000.00

25、股本：

单位：万元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,072.15			26,072.15		26,072.15	52,144.30

本报告期增资已经华普天健会计师事务所验资，并出具会验字【2010】3867 号报告。

26、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	434,045,437.35		260,721,459.00	173,323,978.35
其他资本公积	22,826,210.64			22,826,210.64
合计	456,871,647.99		260,721,459.00	196,150,188.99

报告期根据公司 2009 年年度股东大会决议，用资本公积转增股本 260,721,459.00 元。

27、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	30,554,286.24			30,554,286.24
合计	30,554,286.24			30,554,286.24

28、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-103,589,329.02	/
调整后 年初未分配利润	-103,589,329.02	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	85,819,394.20	/
期末未分配利润	-17,769,934.82	/

29、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	642,666,561.75	469,194,457.87
其他业务收入	1,968,548.12	116,456.00
营业成本	367,030,951.61	291,760,539.78

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	415,686,829.46	146,069,074.98	265,195,037.25	92,764,956.87
生化制药	221,362,491.49	217,217,068.15	199,450,577.62	196,323,419.77
房地产	5,617,240.80	3,418,677.01	4,548,843.00	2,372,244.00
合计	642,666,561.75	367,030,951.61	469,194,457.87	291,460,620.64

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系列白酒	415,686,829.46	146,069,074.98	265,195,037.25	92,764,956.87
成品药	221,362,491.49	217,217,068.15	199,450,577.62	196,323,419.77
商品房	5,617,240.80	3,418,677.01	4,548,843.00	2,372,244.00
合计	642,666,561.75	367,030,951.61	469,194,457.87	291,460,620.64

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
安徽益力商贸集团有限责任公司	15,678,461.54	2.43
阜阳市三秋铭久有限责任公司	12,367,131.62	1.92
安徽太和县天柱酒业有限公司	9,382,698.12	1.46
蒙城祥和酒业有限公司	9,359,598.29	1.45
宿州新时代糖酒有限责任公司	8,849,268.38	1.37
合计	55,637,157.95	8.63

30、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	61,332,858.06	39,349,524.10	根据财税[2006]33号文规定，从2006年4月1日起薯类白酒和粮食类白酒统一按20%比例税率，酒精仍执行5%比例税率。根据财税[2001]084号《财政部、国家税务总局关于调整酒类产品消费税政策的通知》，本公司销售的白酒自2001年5月1日起另外执行0.5元/斤的定额税率。
营业税	17,422.78	227,985.00	按房屋出租等收入的5%计算缴纳。
城建税	8,782,086.37	4,898,621.81	按应纳增值税额、消费税额、营业税额7%计缴
教育费附加	5,018,335.07	2,906,582.39	按应纳增值税额、消费税额、营业税额5%计缴
土地增值税		75,218.27	
合计	75,150,702.28	47,457,931.57	/

31、投资收益：

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	259,357.85	5,603.38
合计	259,357.85	5,603.38

32、资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,573,944.11	5,890,412.08
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-2,573,944.11	5,890,412.08

33、营业外收入：

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	303,000.00	
其他	289,812.34	333,324.01
合计	592,812.34	333,324.01

34、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	1,288,217.37	485,331.15
其中：固定资产处置损失	1,288,217.37	485,331.15
对外捐赠	817,928.00	
其他	141,923.14	2,100.00
合计	2,248,068.51	487,431.15

35、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	20,797,372.94	10,374,172.20
合计	20,797,372.94	10,374,172.20

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

基本每股收益= $P0 \div S$ $S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 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；S0 为期初股份总数；S1 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；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中：P1 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P1 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。

37、现金流量表补充资料：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
押金	4,474,500.00
补贴收入	303,000.00
其他	325,617.94
合计	5,103,117.94

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
兑奖费	9,077,329.02
广告费	5,952,078.45
运杂费	3,424,648.65
退押金	3,186,000.00
赞助费	2,850,000.00
品牌维护	2,755,098.35
差旅费	2,169,780.34
促销费	1,307,029.00

办公费	1,204,651.67
业务招待费	819,269.49
捐款	817,928.00
修理费	627,659.21
聘请中介机构	587,000.00
车辆费	555,107.53
职工教育费	461,776.14
公告费	324,790.00
其他	282,971.06
增资手续费	260,721.46
排污费、环保费	258,668.50
财产保险费	232,230.63
油料费	186,268.76
咨询费	150,665.70
安全基金	143,087.08
董事会费	91,980.20
检验检测费	52,138.00
新品研发	34,848.19
银行手续费	27,229.88
合计	37,840,955.31

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	678,136.52
合计	678,136.52

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
定发费用	250,000.00
合计	250,000.00

38、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	85,783,738.21	30,946,828.26
加：资产减值准备	-2,573,944.11	5,890,412.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,508,550.30	2,547,429.32
无形资产摊销	3,240,969.29	3,087,808.62
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）	1,288,217.37	445,021.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,669,819.50	939,266.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-259,357.85	-5,603.38

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）	20,858,866.79	1,352,104.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,797,555.02	10,461,290.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-110,847,959.63	56,305,970.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-16,128,655.15	111,970,528.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	321,849,428.68	177,082,197.91
减：现金的期初余额	405,478,621.32	79,425,331.20
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	-83,629,192.64	97,656,866.71

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	321,849,428.68	405,478,621.32
其中：库存现金	1,421,054.80	2,679,510.88
可随时用于支付的银行存款	320,428,373.90	340,383,167.40
可随时用于支付的其他货币资金		62,415,943.04
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	321,849,428.68	405,478,621.32

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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

本公司实际控制人为安徽省阜阳市人民政府国有资产监督管理委员会。本公司第一大股东安徽金种子集团有限公司，系安徽省阜阳市人民政府国有资产监督管理委员会下属的国有独资公司，截至报告期安徽金种子集团有限公司占本公司股权比例为 34.19%。

2、本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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	有限责任公司	颍上县工业开发区	徐三能	西药、中药生产和销售	3,000	92.00	92.00	73890702-0
安徽颍上县金种子酒业有限公司	有限责任公司	颍上县工业开发区	锁炳勋	白酒、啤酒销售	500	100.00	100.00	78307794-3
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	有限责任公司	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	有限责任公司	阜阳市莲花路259号	宁中伟	白酒销售	1,000	100.00	100.00	68495153-5

3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	组织机构代码
二、联营企业								
安徽金宇高速公路发展有限公司	有限责任公司	安徽阜阳	锁炳勋	高速公路建设与管理	55,600.00	19.78	19.78	74892662-0

单位:万元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
二、联营企业					
安徽金宇高速公路发展有限公司	66,378.25	18,186.92	48,191.33		-42.57

4、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	母公司的控股子公司	79188800-9
阜阳金种子废品回收有限公司	母公司的全资子公司	71993513-0
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	母公司的全资子公司	79188804-1
阜阳市方圆玻璃有限责任公司	母公司的全资子公司	79188802-5
安徽金种子集团阜阳塑胶制品有限公司	母公司的控股子公司	15218837-2

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
阜阳金种子废品回收有限公司	购买商品	酒瓶	市场价格	182,856.00	0.51		

安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	购买商品	礼盒类	市场价格	996,845.38	2.12	374,991.87	0.49
	购买商品	纸箱	市场价格	130,219.08	12.73	516,977.53	23.60
	购买商品	低值易耗品	市场价格	19,811.36	0.47	14,855.90	0.00
阜阳市方圆玻璃有限责任公司	购买商品	煤	市场价格	24,340.68	2.41		
	购买商品	酒瓶	市场价格	74,662.57	0.21	9,251,780.91	15.44
	购买商品	瓶盖	市场价格			4,265,340.51	19.46
	购买商品 购买商品	低值易耗品	市场价格	49,082.05	1.17	18,728.47	0.27

(2) 关联租赁情况
公司出租情况表:

单位: 万元 币种: 人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	合同约定的年度租金	租赁期限	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责任公司	土地	23.89	2006年8月1日~2016年8月1日		协议定价	较小
	阜阳市方圆玻璃有限责任公司	土地	12.89	2006年8月1日~2016年8月1日		协议定价	较小
	阜阳市金龙制革有限责任公司	土地	16.14	2006年8月1日~2016年8月1日		协议定价	较小

(3) 关联担保情况

单位: 万元 币种: 人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
颍上金种子酒业有限公司	安徽金种子酒业股份有限公司	3,000	2009年6月17日~2012年6月17日	否
安徽金种子集团有限公司	安徽金种子酒业股份有限公司	3,000	2009年6月17日~2012年6月17日	否
安徽金种子集团有限公司	安徽金种子酒业股份有限公司	11,000	2008年7月21日~2011年7月21日	否
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	2009年12月31日~2010年12月31日	是
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	2009年12月31日~2010年12月31日	是
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	2009年12月31日~2010年12月31日	是
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	2009年12月31日~2010年12月31日	是
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	2009年12月31日~2010年12月31日	是

(4) 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, 报告期本公司应承担社保费用金额 4,924,761.38 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。

6、关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		金额	其中：计提减值金额	金额	其中：计提减值金额
其他应付款	安徽金种子集团有限公司	8,712,706.05		5,648,494.67	
应付账款	阜阳金种子废品回收有限公司	213,941.53			
应付账款	安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	1,946,229.81		1,065,602.81	
应付账款	阜阳市方圆玻璃有限责任公司	625,025.40		8,452,486.63	

(八) 股份支付：

无

(九) 或有事项：

无

(十) 承诺事项：

1、重大承诺事项

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	房地权证阜字第 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
	房地权证阜字第 2006013198 号	5,861,547.67	1,685,749.23				
	房地权证阜字第 2006013204 号	1,218,074.29	335,532.12				
	房地权证阜字第 2006013205 号	1,953,691.69	736,337.53				
	房地权证阜字第 2007006371 号	3,162,188.23	918,627.57				
	房地权证阜字第 2007006372 号	2,209,088.34	874,152.90				
	房地权证阜字第 2007006373 号	1,831,743.68	804,846.77				
	房地权证阜字第 2007006374 号	3,229,203.08	1,402,859.47				
	房地权证阜字第 2007006375 号	346,416.56	94,351.57				
	房地权证阜字第 2007006377 号	198,813.49	107,699.24				
	房地权证阜字第 2007006378 号	823,852.00	607,631.92				
	房地权证阜字第 2007006379 号	105,015.51	48,526.96				
房地权证阜字第 2007006380 号	863,154.47	518,970.99					
房屋建筑物	房地权证阜字第 2006013197 号	10,436,385.32	1,643,730.34				
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	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
	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				

(十一) 资产负债表日后事项：

1、其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2010 年 7 月 9 日与安徽金种子集团有限公司签订了《股权转让协议》，公司拟将实际持有安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司 98.16% 股权以评估值 8,055.83 万元转让给金种子集团。该交易已经 2010 年 7 月 9 日公司第四届董事会第四次会议及 2010 年 7 月 25 日公司 2010 年第三次临时股东大会会议审议通过。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的应收账款	148,563,562.36	75.85	23,256,304.43	30.27	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	1.83	3,592,834.39	4.68	3,592,834.39	1.84	3,592,834.39	4.72
其他不重大应收账款	43,706,925.51	22.32	49,972,183.44	65.05	47,916,487.51	24.52	47,916,478.67	62.96
合计	195,863,322.26	/	76,821,322.26	/	195,423,331.80	/	76,100,297.49	/

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元 币种：人民币

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	81,237,745.92			客户系子公司无坏账风险
阜阳金种子酒业销售有限公司	44,069,512.01			客户系子公司无坏账风险
温州富康经贸有限公司	15,925,916.47	15,925,916.47	100.00	账龄长于 5 年
阜阳颍州诚信酒业	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
安徽合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	152,156,396.75	26,849,138.82	/	/

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：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
2 至 3 年			25,967.93	25,967.93	0.72	25,967.93
3 年以上	3,592,834.39	100.00	3,566,866.46	3,566,866.46	99.28	3,566,866.46
合计	3,592,834.39	100.00	3,592,834.39	3,592,834.39	100.00	3,592,834.39

单项金额不重大但信用风险特征组合后风险较大的应收账款是除单项金额重大的其他应收款外，账龄较长且预计难以收回的其他应收款。

(3) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
颍上县金种子酒业有限公司	子公司	81,237,745.92	1 年以内	41.48
阜阳金种子酒业销售有限公司	子公司	44,069,512.01	1 年以内	22.50
温州富康经贸有限公司	客户	15,925,916.47	3 年以上	8.13
阜阳颍州诚信酒业	客户	7,330,387.96	3 年以上	3.74
江阴同庆酒业有限公司	客户	4,050,017.29	3 年以上	2.07
合计	/	152,613,579.65	/	77.92

(5) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	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	81,237,745.92	41.48
阜阳金种子酒业销售有限公司	子公司	44,069,512.01	22.50
合计	/	125,307,257.93	63.98

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大的其他应收款	110,367,588.16	98.45	2,395,410.58	3.12	152,663,583.46	99.08	2,395,410.58	86.29
其他不重大的其他应收款	1,439,927.78	1.28	373,401.66	0.49	1,418,685.50	0.92	380,652.13	13.71
合计	111,807,515.94	/	2,768,812.24	/	154,082,268.96	/	2,776,062.71	/

根据公司的经营特点，将单项金额 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款作为重大性标准，单项金额不重大但信用风险特征组合后风险较大的标准是除单项金额重大的应收账款外，账龄较长且预计难以收回的应收账款。

(2) 本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	子公司	85,530,415.01	1 年以内	76.50
安徽金太阳生化药业有限公司	子公司	22,441,762.57	1 年以内	20.07
CAO HOLDING, LLC	出售投资股权的受让方	2,395,410.58	3 年以上	2.14
安徽奥祥汽车公司	客户	329,900.00	1 年以内	0.30
李芳泽	备用金	149,463.74	1 年以内	0.13
合计	/	110,846,951.90	/	99.16

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
安徽金太阳生化药业有限公司	27,600,000.00	27,600,000.00		27,600,000.00			92	92
安徽颍上县金种子酒业有限公司	4,500,000.00	4,500,000.00	500,000.00	5,000,000.00			100	100
安徽金种子集团阜阳房地产开发	26,903,151.84	26,903,151.84		26,903,151.84			98.16	98.16

有限公司								
安徽金宇高速公路发展有限公司	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	13,245,501.41		19.78	19.78
安徽省国祯能源股份有限公司	3,150,000.00	3,150,000.00		3,150,000.00			4.71	4.71
阜阳市颍泉农村信用合作社	20,000.00	20,000.00	-2,226.00	17,774.00			0.03	0.03

本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	262,284,272.14	157,613,755.49
其他业务收入	1,784,088.07	116,456.00
营业成本	146,385,535.78	91,020,433.39

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类产品	262,284,272.14	146,069,074.98	157,613,755.49	90,720,514.25
合计	262,600,732.94	146,069,074.98	157,613,755.49	90,720,514.25

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
系列白酒	262,284,272.14	146,069,074.98	157,613,755.49	90,720,514.25
合计	262,284,272.14	146,069,074.98	157,613,755.49	90,720,514.25

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
安徽颍上县金种子酒业有限公司	42,102,509.60	15.94
阜阳金种子酒业销售有限公司	219,930,304.47	83.29
合计	262,032,814.07	99.23

5、投资收益：

(1) 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	125,000,000.00	
处置交易性金融资产取得的投资收益	51,602.03	5,603.38
合计	125,051,602.03	5,603.38

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
安徽颍上县金种子酒业有限公司	125,000,000.00		
合计	125,000,000.00		/

6、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	149,016,645.52	2,243,455.74
加：资产减值准备	-5,551,483.63	4,517,831.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,471,942.67	1,721,235.91
无形资产摊销	1,597,516.79	1,444,356.12
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）	1,288,217.37	445,021.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,394,081.50	756,998.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-125,051,602.03	-5,603.38
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）	15,911,117.49	5,031,160.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	67,164,873.53	29,346,151.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-136,750,387.26	12,955,148.35
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-28,509,078.05	58,455,757.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	96,595,936.11	42,595,025.59
减：现金的期初余额	47,040,888.64	1,031,873.13
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	49,555,047.47	41,563,152.46

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	-1,288,217.37
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）	303,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	259,357.85
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	5,544,233.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-670,038.80
所得税影响额	29,635.05
合计	4,177,969.89

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	12.34	0.1646	0.1646
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.74	0.1566	0.1566

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

序号	项目	期末余额	年初余额	增加幅度 (%)	说明
1	交易性金融资产	-	508,660.00	-100.00%	报告期交易性金融资产已处置
2	应收票据	24,259,424.14	56,521,067.06	-57.08%	报告期票据结算减少。
3	应收账款	88,334,451.87	33,962,439.20	160.09%	报告期新增跨期结算款。
4	预付帐款	16,115,121.86	2,989,457.31	439.07%	报告期灌装中心项目设备等预付款
5	在建工程	47,245,723.20	10,666,479.00	342.94%	报告期灌装中心、营销物流中心项目新增投入
6	应付票据	-	7,630,000.00	-100.00%	到期已结付。
7	预收帐款	101,662,706.71	169,717,055.23	-40.10%	满足条件的货物已发出，款已结算。
8	其他应付款	23,067,327.53	16,687,404.64	38.23%	报告期新增金种子集团员工安置结算款 492 万元。
9	实收资本	521,442,918.00	260,721,459.00	100.00%	报告期实施资本公积转增股本议案。
10	资本公积	196,150,188.99	456,871,647.99	-57.07%	报告期实施资本公积转增股本议案。
11	专项储备	10,940,847.89	8,026,614.54	36.31%	按营业收入比例计提，报告期营业收入增加。
12	未分配利润	-17,769,934.82	-103,589,329.02	-82.85%	报告期净利润增加 177.20%
13	营业收入	644,635,109.87	469,310,913.87	37.36%	白酒市场延续好势头，惯性增长。
14	营业成本	367,030,951.61	291,760,539.78	25.80%	营业收入增长、成本同步增长。
15	营业税金及附加	75,150,702.28	47,457,931.57	58.35%	白酒产品销售增长，消费税增加。
16	管理费用	32,250,205.14	21,982,260.72	46.71%	业绩增长，工资、福利增长。
17	财务费用	1,042,175.50	714,955.45	45.77%	借款平均占用额度较上期增长。
18	资产减值损失	-2,573,944.11	5,890,412.08	-143.70%	本期收回前期已大额计提坏账准备款项，转回坏账准备。
19	营业外收入	592,812.34	333,324.01	77.85%	报告期收到政府补助 30.30 万元。
20	营业外支出	2,248,068.51	487,431.15	361.21%	报告期处置固定资产损失 128.82 万元、捐款 82 万元。
21	所得税费用	19,783,180.08	10,374,172.20	90.70%	报告期净利润增长、应税所得额增长。

八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告正本；
- 2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他有关资料。

董事长：锁炳勋
安徽金种子酒业股份有限公司
2010 年 7 月 25 日