

上海金枫酒业股份有限公司

二〇一〇年度报告



Jinfeng Wine
金枫酒业

重要提示

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

公司全体董事出席董事会会议。

立信会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

一、公司基本情况简介	1
二、会计数据和业务数据摘要	3
三、股本变动及股东情况	4
四、董事、监事和高级管理人员	7
五、公司治理结构	10
六、股东大会情况简介	13
七、董事会报告	13
八、监事会报告	21
九、重要事项	22
十、财务报告	26
十一、备查文件目录	104

一、公司基本情况简介

- (一) **公司法定中文名称:** 上海金枫酒业股份有限公司
公司法定中文名称缩写: 金枫酒业
公司英文名称: SHANGHAI JINFENG WINE COMPANY LIMITED
公司英文名称缩写: SJFW
- (二) **公司法定代表人:** 葛俊杰
- (三) **公司董事会秘书:** 张黎云
联系地址: 上海市浦东新区张杨路 579 号 (三鑫大厦内)
电话: (021) 58352625 (021) 50812727*8607
传真: (021) 58352620
E-mail: lily@jinfengwine.com
公司证券事务代表: 刘启超
联系地址: 上海市浦东新区张杨路 579 号 (三鑫大厦内)
电话: (021) 58352625 (021) 50812727*8607
传真: (021) 58352620
E-mail: lqc@jinfengwine.com
- (四) **公司注册地址:** 上海市浦东新区张杨路 579 号 (三鑫大厦内)
公司办公地址: 上海市浦东新区张杨路 579 号 (三鑫大厦内)
邮政编码: 200120
公司国际互联网网址 www.jinfengwine.com
公司电子信箱: jfy@jinfengwine.com
- (五) **公司信息披露报纸名称:** 《上海证券报》、《中国证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址:
<http://www.sse.com.cn>
公司年度报告备置地点: 公司董事会办公室
- (六) **公司股票上市交易所:** 上海证券交易所
股票简称: 金枫酒业
股票代码: 600616
- (七) **其他有关资料**
公司首次注册登记日期: 1992 年 6 月 19 日
公司首次注册登记地点: 上海市工商行政管理局
公司最近一次变更注册登记日期: 2010 年 9 月 16 日
公司变更注册登记地点: 上海市工商行政管理局
公司法人营业执照注册号: 3100001000779
公司税务登记号码: 310044132203723
公司组织机构代码: 13220372-3
公司聘请的会计师事务所名称: 立信会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址: 上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
- (八) **公司历次工商注册变更情况:**
1、1992 年 7 月 9 日, 公司注册资金、经营范围变更;
2、1993 年 4 月 23 日, 公司经营范围变更;

-
- 3、1993年8月7日，公司经营范围变更；
 - 4、1993年10月19日，公司注册资金变更；
 - 5、1994年8月4日，公司注册资金变更；
 - 6、1995年7月5日，公司注册资金变更；
 - 7、1996年4月2日，公司经营范围变更；
 - 8、1998年4月16日，公司法定代表人变更，公司注册号变更为3100001000779；
 - 9、1998年10月6日，公司法定代表人、注册资本变更；
 - 10、1999年10月14日，公司经营范围变更；
 - 11、2000年6月20日，企业地址、经营范围变更；
 - 12、2000年11月28日，公司注册资金变更；
 - 13、2001年5月28日，公司经营范围变更；
 - 14、2001年7月31日，企业地址变更；
 - 15、2001年9月18日，公司经营范围变更；
 - 16、2002年5月29日，公司经营范围变更；
 - 17、2002年12月16日，公司注册资金变更；
 - 18、2004年6月22日，公司注册资金变更；
 - 19、2004年11月3日，企业名称变更；
 - 20、2006年7月27日，公司注册资金变更；
 - 21、2008年5月14日，公司经营范围变更，公司注册号变更为310000000009865，董事变更；
 - 22、2008年9月12日，企业名称变更；
 - 23、2009年4月24日，公司法定代表人变更，董事变更。
 - 24、2010年9月16日，企业注册资金变更。

二、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	189,678,312.13
利润总额	187,714,436.07
归属于上市公司股东的净利润	131,388,815.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	133,112,546.69
经营活动产生的现金流量净额	169,063,874.68

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-1,619,916.81
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,438,552.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,782,511.95
所得税影响额	240,144.88
合计	-1,723,731.18

(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	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
营业收入	978,049,345.17	944,529,615.77	3.55	4,651,231,870.93
利润总额	187,714,436.07	183,199,553.84	2.46	254,258,263.54
归属于上市公司股东的净利润	131,388,815.51	145,767,932.50	-9.86	207,640,785.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	133,112,546.69	138,614,964.60	-3.97	145,804,712.79
经营活动产生的现金流量净额	169,063,874.68	176,043,083.87	-3.96	172,618,123.56
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
总资产	1,394,519,911.81	1,138,094,536.92	22.53	1,209,353,355.69
所有者权益（或股东权益）	1,105,384,863.48	973,996,047.97	13.49	902,136,767.98

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元 / 股）	0.30	0.33	-9.86	0.47
稀释每股收益（元 / 股）	0.30	0.33	-9.86	0.47
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.30	0.32	-3.97	0.33
加权平均净资产收益率（%）	12.64	15.63	减少 2.99 个百分点	19.96
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	12.80	14.87	减少 2.07 个百分点	14.01

每股经营活动产生的现金流量净额（元 / 股）	0.39	0.40	-3.96	0.39
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元 / 股）	2.52	2.22	13.49	2.06

三、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

	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、无限售条件流通股份	365,559,577	100		73,111,915			73,111,915	438,671,492	100
1、人民币普通股	365,559,577	100		73,111,915			73,111,915	438,671,492	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	365,559,577	100		73,111,915			73,111,915	438,671,492	100

股份变动的过户情况

公司已于 2010 年 6 月 10 日按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定将所分派股份直接计入股东帐户。

股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

实施送转股方案后，按新股本 438,671,492 股摊薄计算的 2009 年度每股收益为 0.33 元、每股净资产 2.22 元，2010 年一季度每股收益 0.18 元、每股净资产 2.40 元。

2、限售股份变动情况

报告期内，本公司无限售股份变动情况。

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内因送股使得公司股份总数由 365,559,577 股增加为 438,671,492 股。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

(1) 报告期末股东总数为：72,938 户

(2) 前十名股东持股情况

单位:股

股东名称	股东性质	持股比例(%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	国有法人	33.04	144,956,588	24,159,431	0	无
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	其他	1.38	6,033,523	-251,319	0	未知
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	境内非国有法人	1.30	5,707,932	951,322	0	未知
上海商投创业投资有限公司	境内非国有法人	1.19	5,225,160	870,860	0	未知
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	其他	1.09	4,791,471	1,784,533	0	未知
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	其他	0.91	4,010,189	1,847,773	0	未知
申银万国－汇丰－MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	其他	0.80	3,497,782	582,964	0	未知
上海国际信托有限公司	其他	0.74	3,258,643	543,107	0	未知
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	0.68	3,000,000	-11,818,752	0	未知
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	其他	0.68	2,999,922	2,999,922	0	未知

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

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

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

③其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。

(3) 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	144,956,588	人民币普通股
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	6,033,523	人民币普通股
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	5,707,932	人民币普通股
上海商投创业投资有限公司	5,225,160	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002 沪	4,791,471	人民币普通股
国际金融－花旗－MARTIN CURRIE INVESTMENT MANAGEMENT LIMITED	4,010,189	人民币普通股
申银万国－汇丰－MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	3,497,782	人民币普通股
上海国际信托有限公司	3,258,643	人民币普通股
中国农业银行－中邮核心优选股票型证券投资基金	3,000,000	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－兴业趋势投资混合型证券投资基金	2,999,922	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名股东中，上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司为上海市糖业烟酒（集团）有限公司控股子公司。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。	

2、控股股东及实际控制人情况

上海市糖业烟酒（集团）有限公司（以下简称烟糖集团）是一家具有 50 多年历史的大型国有企业集团，1992 年 8 月 14 日组建成立上海市糖业烟酒集团，1995 年，根据沪国资协[1995]106 号文，改名为上海市糖业烟酒（集团）有限公司。烟糖集团现有注册资本 32,114 万元，法定代表人葛俊杰，目前已确立了全国糖酒副食品行业的龙头地位和上海国有商业的领先地位，并形成以品牌代理、食品加工、零售连锁、物流配送为主力业态的产业格局。

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

公司实际控制人为上海市国有资产监督管理委员会。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



四、董事、监事和高级管理人员

（一）董事、监事、高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任期起止日期	年初持股数（股）	年末持股数（股）	变动原因	报告期内从公司领取的税前报酬总额(万元)
葛俊杰	男	51	董事长	2010.5—2013.6	0	0		0
汪建华	男	58	副董事长	2010.5—2013.6	272	326	送股	75.5
董鲁平	男	43	董事、总经理	2010.5—2013.6	0	0		61.9
黄林芳	女	57	独立董事	2010.5—2013.6	0	0		8
胡建绩	男	63	独立董事	2010.5—2013.6	0	0		8
储一昀	男	46	独立董事	2010.5—2013.6	0	0		4
李远志	男	55	董事	2010.5—2013.6	0	0		0
陈国芳	女	47	董事	2010.5—2013.6	0	0		0
董耀	男	56	董事、副总经理	2010.5—2013.6	0	0		53.2
张健	男	51	监事长	2010.5—2013.6	0	0		0
杜得志	男	56	监事	2010.5—2013.6	0	0		35.1
车红英	女	46	监事	2010.5—2013.6	500	600	送股	36.3
潘珠	女	49	总会计师	2010.5—2013.6	0	0		37.5
俞剑燊	男	36	总经理助理	2010.5—2013.6	0	0		32.7
杨帆	女	31	总经理助理	2010.5—2013.6	0	0		23.6
张黎云	女	39	董事会秘书	2010.5—2013.6	0	0		31.7
刘海波	男	56	原副董事长	2007.7—2010.5	0	0		20.9（注）
管一民	男	60	原独立董事	2007.7—2010.5	0	0		4（注）

(注：刘海波先生、管一民先生于 2010 年 5 月分别不再担任公司副董事长和独立董事职务，该报酬为其 2010 年在任期间从公司领取的税前报酬。)

董事、监事在股东单位任职情况：

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起止日期
葛俊杰	上海市糖业烟酒（集团）有限公司	董事长 总裁	2010.9-2013.9
李远志	上海市糖业烟酒（集团）有限公司	副总裁	2010.9-2013.9
张健	上海市糖业烟酒（集团）有限公司	财务总监	2010.9-2013.9
陈国芳	上海市糖业烟酒（集团）有限公司	监事 稽核部总经理	2010.9-2012.9 2010.12-2012.12

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

姓名	职务	主要工作经历	除股东单位外的其他单位任职情况
葛俊杰	董事长	历任上海市糖业烟酒（集团）有限公司总经理，现任公司董事长，上海市糖业烟酒（集团）有限公司董事长、总裁	光明食品（集团）有限公司副总裁，东方先导糖酒有限公司董事长，上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司董事长，上海市南浦食品有限公司董事长，云南英茂糖业有限公司董事长
汪建华	副董事长	历任公司董事、副总经理、总经理，现任公司副董事长、党委书记	无
董鲁平	董事、总经理	历任上海金枫酿酒有限公司副总经理，公司董事、副总经理、总工程师，现任公司董事、总经理	无
黄林芳	独立董事	现任公司独立董事，上海财经大学副校长。	上海财经大学副校长，兼任中路股份有限公司独立董事
胡建绩	独立董事	现任公司独立董事，复旦大学管理学院教授评议会主席，教授、博士生导师	复旦大学管理学院教授评议会主席，教授、博士生导师
储一昀	独立董事	历任中国会计学会财务成本分会常务理事，上海财经大学会计学院教授，现任上海财经大学会计学教授，博士生导师，中国会计学会会计教育分会执行秘书长	现任上海财经大学会计学教授，博士生导师，中国会计学会会计教育分会执行秘书长，兼任华闻传媒股份有限公司独立董事、深圳发展银行股份有限公司独立董事
李远志	董事	现任公司董事、上海市糖业烟酒（集团）有限公司副总裁	上海顺和通创业投资有限公司董事长，东方先导糖酒有限公司董事，云南英茂糖业有限公司董事
陈国芳	董事	现任公司董事，上海市糖业烟酒（集团）有限公司监事、稽核部总经理	无
董耀	董事、副总经理	历任上海冠生园华光酿酒药业有限公司总经理，现任公司董事、副总经理	无
张健	监事长	现任公司监事长、上海市糖业烟酒（集团）有限公司财务总监	上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司董事，东方先导糖酒有限公司监事会主席，上海市南浦食品有限公司董事

杜得志	监事	历任本公司纪委书记，现任公司监事、 党委副书记、纪委书记	无
车红英	监事	现任公司监事、工会主席、党委办公室 主任	无
潘珠	总会计师	历任公司财务部副经理、经理，现任公 司总会计师	无
俞剑燊	总经理助理	历任上海冠生园华光酿酒药业有限公司 副总工程师兼质控部经理、副总工程 师、总工程师。现任公司总经理助理	无
杨帆	总经理助理	历任上海市糖业烟酒（集团）有限公司 团委书记，现任公司总经理助理	无
张黎云	董事会秘书	现任公司董事会秘书、办公室副主任	无

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

报告期内，董事与监事中的葛俊杰、李远志、陈国芳、张健均在股东单位领取报酬。

4、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2010年5月21日公司第三十三次股东大会（2009年度股东大会）选举葛俊杰先生、汪建华先生、董鲁平先生、董耀先生、李远志先生、陈国芳女士、黄林芳女士、胡建绩先生、储一昀先生为公司第七届董事会董事。其中，黄林芳女士、胡建绩先生、储一昀先生为独立董事。刘海波先生和管一民先生不再担任公司董事。大会选举张健先生、杜得志先生为公司第七届监事会监事，另一位监事车红英女士由公司职代会选举产生。（有关该事项的公告刊登于2010年5月22日的《上海证券报》和《中国证券报》）

同日下午公司第七届董事会第一次会议选举葛俊杰先生为公司董事长，选举汪建华先生为公司副董事长；聘任董鲁平先生为公司总经理，聘任董耀先生为公司副总经理，聘任潘珠女士为公司总会计师，聘任俞剑燊先生和杨帆女士为公司总经理助理，聘任张黎云女士为公司董事会秘书。第七届监事会第一次会议选举张健先生为公司监事长。上述人员任期均自2010年6月至2013年6月。（有关该事项的公告刊登于2010年5月22日的《上海证券报》和《中国证券报》）

（二）公司员工情况

2010年末，公司在编员工1169人，其中：生产人员462人，销售人员180人，技术人员171人，财务人员18人，行政人员204人；具有大专文化以上程度的265人，具有中专（高中/职高/中技）文化程度的545人；具有初级职称的67人，具有中级职称的62人，具有高级职称的11人。

2010年末，公司在编离退休职工1,122人，其中：需公司承担费用的离休职工11人，由此公司承担的津贴费用共计634,263元。

五、公司治理结构

（一）公司治理情况

1、公司治理情况介绍

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

（1）关于股东与股东大会

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

（2）关于控股股东与上市公司

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

（3）关于董事与董事会

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

（4）关于监事与监事会

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

（5）关于利益相关者

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

（6）关于信息披露与透明度

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

2、关于公司治理专项活动

2010 年，公司围绕治理专项活动的有关精神，在深化内部整合的基础上，持续改进、不断完善。上半年公司顺利完成了董事会、监事会换届选举，根据上市公司未来战略规划和主业定位，重新调整了领导班子，充实了年轻骨干，为金枫酒业下

阶段蓄势而上注入了新的活力。新一届董事会专门委员会聚焦公司战略，强化规范运作，努力发挥专业职能，为公司战略规划出谋划策，并制定了与之相匹配的经理层考核激励办法。

2010年公司继续推进资源整合，完成了以生产为核心的重大调整，即由上海石库门酿酒有限公司吸收合并上海华光酿酒药业有限公司，实现生产体系的合并，进一步优化管控模式，提高上市公司运行质量。

报告期内，公司进一步完善制度体系建设，持续推进公司治理制度的落实，制定了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，修订《财务事权管理制度》、《合同管理制度》等制度，加强过程控制，进一步完善信息披露制度体系。

报告期内，公司着力加强内幕信息管理，做好内幕信息知情人登记备案工作。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
葛俊杰	否	7	7	3	0	0	否
汪建华	否	7	7	3	0	0	否
董鲁平	否	7	7	3	0	0	否
黄林芳	是	7	7	3	0	0	否
胡建绩	是	7	7	3	0	0	否
储一昀	是	4	4	2	0	0	否
李远志	否	7	7	3	0	0	否
陈国芳	否	7	7	3	0	0	否
董耀	否	4	4	2	0	0	否

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

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《上市公司治理准则》等有关规定，公司制定了《独立董事工作细则》和《独立董事年报工作制度》。

报告期内，公司独立董事本着对全体股东负责的态度，依照法律法规赋予的职权，勤勉尽责，不受上市公司主要股东、实际控制人、或者其他与上市公司存在利害关系的单位或个人影响，积极并认真参加公司股东大会和董事会，关心公司生产和经营，为公司的长远发展和有效管理出谋划策。对公司关联交易、提名董事候选人、聘任高级管理人员、续聘审计机构等重大事项发表了专业性独立意见，对董事会的科学决策、规范运作以及公司发展起到了积极作用，有效地维护了广大中小股

东的利益。

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

（三）公司与控股股东“五分开”情况

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

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

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

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

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

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

（四）公司内部控制制度的建立健全情况

内部控制建设的总体方案	内部控制总体上按照“完善组织、健全制度、执行检查、不断提高”的原则进行，围绕公司的发展战略，完善内部组织架构和管理责任制，建立良好的内部控制环境和行之有效的风险控制系统，健全交易授权、责任分工、财产保护等各项内部控制程序，努力构建运营规范化、管理科学化、监控制度化的内部控制体系。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况	以《企业内部控制制度基本规范》为指导，以制度建设完整性、合理性、制度执行有效性为目标，适应于公司业务职能的调整和管理要求的提高，进一步梳理完善内控管理体系，推进风险控制管理体系建设，及时补充和完善内控管理制度，健全相关管理措施，强化内控监督检查，增强管理行为规范化与制度执行力，促进公司持续、健康发展。公司充分结合行业特点和多年的管理经验，在各个生产经营环节建立了内部控制制度，以保证各项内控制度符合生产经营的需要，并且构架了有利于制度运行的内部控制环境，以保证各项制度的贯彻落实。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，设置独立的内审机构——稽核部开展内控监督检查工作。
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	年内，根据内部组织机构、业务流程的调整，在公司治理及日常管理方面，增补或修订完善了库存管理、信息管理等多项管理制度，通过对授权审批控制、预算执行控制、实物资产管理流程控制、成本管理控制、运营分析控制和绩效考评控制等多项控制活动的监督检查，开展内控自我评价工作。本报告期内，公司内部组织结构完善、职责划分明确、控制目标清晰、责任考核强化、内控体系运行有效。
董事会对内部控制有关工作的安排	公司董事会审计委员会每半年审查一次公司内部控制的自我评价情况，肯定了公司在内控制度体系建设上所取得的成绩，同时要求公司根据企业发展的需要，及时调整、补充和完善内部控制制度，强化制

	度的落实与执行，把内控体系建设推上一个新台阶。
与财务核算相关的内部控制制度的完善情况	为更好地适应酒业重组后内控管理的需要，按照新的《企业会计准则》的要求，修订了相关的财务管理制度，增补、修订了《财务事权管理制度》、《财务负责人委派管理制度》等。
内部控制存在的缺陷及整改情况	截止报告期末，公司未发现存在内部控制或执行方面的重大缺陷。公司将随着整合的深入推进以及战略发展的需要，不断完善健全现有的内部控制体系，并加强对制度执行情况的检查和监督。

（五）高级管理人员的考评及激励情况

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

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

（七）公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露责任人的问责措施。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错。

六、股东大会情况简介

公司于 2010 年 5 月 21 日召开第三十三次股东大会（2009 年年会），决议公告刊登在 2010 年 5 月 22 日的《上海证券报》、《中国证券报》上。

七、董事会报告

（一）报告期内公司总体经营情况

2010 年金枫酒业继续深入贯彻落实科学发展观，一方面以世博营销为核心，强化品牌形象的塑造与传播，另一方面深化整合，进一步优化资源配置。

●落实世博营销计划，提升品牌影响力，公司荣获了“上海世博会特别贡献铜奖”、“上海世博会特许产品创新奖”等奖项，为品牌发展奠定了基础。

●以销售与市场为核心，实施结构调整，完善双品牌运作模式。突显公司核心品牌，稳固以“石库门”、“和”酒金色年华为代表的高端产品的市场地位，不断提升三年陈以上产品占总销量的比重，适当控制中档以下产品的销售，以优化产品结构，进一步夯实双品牌运作基础。

●坚持市外市场拓展，完善市场布局，调整市外营销组织架构，制定市外市场拓展计划。

●加快新品开发，提升品牌竞争力，新一代石库门——石库门壹号为代表的高端新品和以大开福 500ml 为代表的中端新品已经开发完成并成功推出市场，丰富了

产品线，提升了品牌内涵，也拉开了现有产品销售结构新一轮调整的序幕。

●以生产为核心，优化现有资源配置，理顺生产环节，完成了生产酿造基地的整合。10万吨项目（一期）工程如期完工，确保全年酿造计划的顺利完成。随着“和酒”生产配方的不断调整，至年底已实现“和酒”产品100%统一使用基酒的目标，有效缓解了成本上升压力。

●加大科研开发力度，努力提升核心竞争力，技术中心实验室顺利通过了CNAS的现场监督评审；经市科委批准，公司成为上海市首家黄酒工程技术研究中心，顺利获得了市科委2010年度“创新行动计划”技术标准专项项目资助，该项目将用于构建黄酒质量安全控制体系。继续加强新技术、新产品研发，一方面积极开展各项技术课题研究，努力提高酿造工艺和技术；另一方面抓紧新产品研发，为品牌发展做好新品储备。

●有效开展知识产权保护及品牌管理，继续加强专利申请保护和知识产权的工作，年内共申请了四项发明专利，并对石库门新品整体外观设计进行专利申请，对标贴进行版权登记申请。在相关评审中，“石库门”、“金枫”黄酒被评定为2010年上海名优食品，“金枫”中华老字号已经通过了公告，“和酒”荣获中国驰名商标称号。

1、经营业绩分析

报告期公司实现营业收入97,804.93万元，同比增加3.55%；实现营业利润18,967.83万元，同比增加9.26%；实现净利润13,138.88万元，同比减少9.86%。

2、报告期内主营业务及其经营情况

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

(1) 主营业务分行业或分产品构成情况

单位：万元 币种：人民币

行 业	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率(%)	主营业务收入比上年增减(%)	主营业务成本比上年增减(%)	主营业务利润率比上年增减(%)
主营业务收入	97,462.43	42,686.28	52.57	3.23	-1.19	增加2.28个百分点
其中：黄酒经营	97,305.73	42,606.72	52.59	3.98	0.32	增加1.96个百分点
食品销售及其他	156.70	79.56	45.17	-81.17	-89.09	增加33.92个百分点

(2) 主营业务分地区情况表

单位：万元 币种：人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减(%)
上海	85,079.85	1.58
外埠	12,382.58	16.24
合计	97,462.43	3.23

(3) 主要供应商、客户情况

单位：万元 币种：人民币

前五名供应商采购金额合计	14,169.45	占采购总额比重(%)	29.68
--------------	-----------	------------	-------

前五名销售客户销售金额合计	34,708.10	占销售总额比重 (%)	35.61
---------------	-----------	-------------	-------

(4) 报告期公司资产构成同比发生重大变动的说明

单位：万元 币种：人民币

项目	年末数	占总资产比重 (%)	年初数	占总资产比重 (%)	增减%
应收款项	6,999.14	5.02	8,637.68	7.59	-18.97
存货	48,233.71	34.59	43,840.25	38.52	10.02
长期股权投资	2,671.25	1.92	2,657.79	2.34	0.51
固定资产	50,667.17	36.33	32,860.08	28.87	54.19
在建工程	164.00	0.12	3,063.10	2.69	-94.65
总资产	139,451.99	100.00	113,809.45	100.00	-

报告期内公司资产构成同比发生了重大变动，主要原因是：

①公司加大应收账款回收力度，现金回收率提高，应收款项年末数比年初数下降 18.97%。

②10 万吨黄酒技术改造项目年内已投入使用，固定资产有较大幅度的增加，年末数比年初数上升 54.19%；项目投产后，产能的提升，存货相应有所增加，年末数比年初数上升 10%。

(5) 报告期公司主要财务数据同比发生重大变动的说明

单位：万元 币种：人民币

项目	2010 年	2009 年	增减	增减幅度 (%)
销售费用	17,944.06	17,166.25	777.81	4.53
管理费用	14,844.45	13,079.11	1,765.34	13.50
财务费用	-89.16	80.29	-169.45	-211.05
所得税	5,632.56	3,698.16	1,934.40	52.31

公司市场投入的加大及商务运行成本的提高，本期三费合计同比增长近 8 个百分点；所得税税率提高及年度汇算清缴等因素，使本期综合税负率有一定的上升。

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

单位：万元 币种：人民币

项目	2010 年	2009 年	增减	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	16,906.39	17,604.31	-697.92	-3.96
投资活动产生的现金流量净额	-12,374.95	4,835.06	-17,210.01	-355.94
筹资活动产生的现金流量净额	-	-20,569.26	20,569.26	-
现金及现金等价物净增加额	4,531.44	1,870.11	2,661.33	142.31

①报告期公司现金流量的构成：

经营活动产生的现金净流入 16,906.39 万元，主要是销售收现。

投资活动产生的现金净流入-12,374.95 万元，主要是 10 万吨黄酒技术改造项目投资投入。

②报告期公司现金流量同比发生重大变动的原因：

投资活动产生的现金净流入同比减少 17,201.01 万元，主要是 10 万吨黄酒技术改造项目投资同比增加 7,055 万元；转让股权现金流入同比减少 11,358 万元。

筹资活动产生的现金净流入同比增加 20,569.26 万元，主要是银行贷款同比减少，流量同比增加 13,000 万元；报告期利润分配采用送股的方式实施，流量同比增

加 7,311 万元。

③报告期内公司经营活动产生的现金流量与报告期净利润不存在重大差异。

(7) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海石库门酿酒有限公司	黄酒生产销售	黄酒	17,700	124,275.28	7,120.97
上海华光酿酒药业有限公司	黄酒生产销售	黄酒	-	-	1,982.22

①为加快推进公司内部产业整合，进一步优化资源配置和集约化生产经营，报告期内公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司对公司另一全资子公司上海华光酿酒药业有限公司实施吸收合并。华光公司实际生产经营期至 2010 年 6 月 30 日为止，于 2010 年 12 月 3 日完成了工商注销登记手续；石库门公司于 12 月 27 日亦完成了工商注册变更手续，其注册资本变更为 17,700 万元。

②石库门公司和华光公司均系本公司全资子公司，其主营业务是黄酒生产与经营。两家公司 2010 年主营业务收入合计 79,410.89 万元，同比增加 194.69 万元，主营业务利润合计 30,939.08 万元，同比增加 1,182.92 万元，净利润合计 9,103.19 万元，同比减少 199.29 万元。

3、公司主要的优势和不足

(1) 优势

●资产重组与内部资源整合，使公司逐步形成了统一、集约、规范的内部环境和系统，进一步夯实了公司聚焦酒业、创新发展的基础。

●长期来对品牌培育的坚持，使公司构建了以“石库门”、“和”酒为核心的、清晰的品牌产品体系，形成了品牌长期发展的坚实构架。

●作为 2010 年上海世博会黄酒行业项目赞助商和特许产品供应商，金枫酒业通过品牌传播进一步稳固了在上海核心市场的竞争力。

(2) 不足

●作为中国黄酒行业领先者之一，金枫酒业应加快内部运行机制以及模式的创新，并取得有效突破。

●公司虽然已经形成了研发体系，但是仍需不断提升并加快研究成果与市场的对接，以应对公司领先品牌与产品在竞争中不断受到的挑战。

●人才积累与激励方式上与市场还有一定距离。

(二) 公司未来发展展望

1、行业发展趋势及公司未来发展机遇

●黄酒行业经过这一轮的发展，生产技术取得突破，生产方式不断进步，随着“石库门”、“和”酒等品牌的创新发展，产品结构不断优化，根本上改变了行业的发展轨迹。

●黄酒产业 6000 年历史传承所积淀的低度、营养、健康的功能优势越来越符合消费者逐步增强的健康消费意识。

●2011 年，后世博效应将使上海更进一步受到世界的关注，汇聚人气，创造良好的经济发展环境，服务业、旅游业、零售业的持续繁荣将为金枫酒业的结构调整带来新的发展机遇。

●在努力克服国际金融危机的影响之下，中国经济继续企稳，市场信心不断增强。十二五期间，中国经济将以刺激国内需求作为战略重点，为有品牌的消费品企业留下了巨大的空间。

2、新年度经营计划

在当前的宏观经济形势和行业环境下，金枫酒业将坚持以品牌为核心的发展理念，通过不断地转型和提升，保持持续的竞争力。

2011年，公司营业收入增长不低于10%，通过深化整合、创新突破，有效控制成本。

3、主要工作思路

(1) 完善企业内控体系建设，加强风险防范与内控监督检查，确保企业规范健康运作。

(2) 落实以“石库门壹号”为核心的新品推广计划，调整主力产品销售策略，加快高档酒开发。加强市场网络建设，制定黄酒全国市场的布局规划与实施方案，近耕远播，加大投入，与经销商互动，发挥渠道推力。

(3) 在生产整合的基础上，加快体系的合并，进一步完善生产模式，全面推行6S管理体系，实行标准化、规范化管理，成为行业内的管理标兵。继续抓好食品安全与安全生产工作，强化基础工作和责任落实，做到管理标准化，促进企业健康稳定发展。

(4) 打造黄酒行业高新技术交流平台，发展成为中国黄酒行业新品开发、工艺、标准、食品安全评估、培训、酒文化传承发展的中心。通过新品研发及新技术运用，加快科技转化为生产力的进程，继续加强知识产权保护工作。

4、资金需求、使用计划及资金来源

新年度经营计划的实施所需流动资金来源为公司自有资金，向银行借款规模将控制在2亿元内。

与未来发展战略规划及目标实现有关的资金将根据实际实施的项目所需资金另作具体规划。

5、风险因素和应对措施

●作为快速消费品，黄酒产业始终处于高度竞争的市场环境中，黄酒产业的区域性特征尚未有效突破，区域化竞争在短期内难以步入良性格局。公司将牢牢把握后世博机遇，密切关注宏观经济形势，分析黄酒行业竞争环境，建立黄酒产业研究工作机制，完善与黄酒产业发展相匹配的产品结构调整体系和市场化推广体系，积极应对市场竞争。

●随着国际市场大宗商品价格上涨、国内农产品价格和劳动力成本上升，直接影响到酒类企业成本持续上升。公司将充分发挥整合效应，有效控制成本，加大结构调整力度，加快模式转型与提升，推动企业持久成长。

(三) 公司投资情况

报告期末投资总额25,903.74万元，比期初增加13.46万元，增幅0.05%，系报告期内确认上海顺和通创业投资有限公司的投资收益。

报告期末公司投资单位如下：

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

1、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
可行性研究报告、论证	-	已完成	-
初步设计方案讨论确定	-	已完成	-
初步设计、审批	-	已完成	-
地质钻探	-	已完成	-
施工图设计	-	已完成	-
土建	11,193.63	已完成，支付工程款 9321 万元。	-
设备采购	3,613.44	已完成，支付设备款 3101 万元。	-
安装工程	2,253.07	已完成，支付安装款 1017 万元。	-
其他	6,487.11	已支付 4246 万元，其中土地批租款支付 2875 万元。	-
合计	23,547.25	17,685	850

公司 2009 年 3 月 6 日召开的第六届董事会第十二次会议通过了《关于投资年新增 10 万 KL 新型高品质黄酒技术改造配套项目（一期）的议案》。该项目于 2009 年 11 月正式开工，于 2010 年 10 月完工并投入生产使用。

（四）公司会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正的原因及影响
本年无主要会计政策、会计估计的变更及重大会计差错更正。

（五）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

（1）公司于 2010 年 2 月 26 日召开第六届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于与上海隆樽酿酒有限公司购销关联交易的议案》。（关于本次会议的决议公告刊登在 2010 年 2 月 27 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）

（2）公司于 2010 年 3 月 14 日召开第六届董事会第二十次会议，会议审议通过了以下议案：《公司二〇〇九年度董事会工作报告》、《公司二〇〇九年度总经理工作报告》、《公司二〇〇九年度财务报告》、《公司二〇〇九年度利润分配预案》、《公司二〇〇九年度报告及摘要》、《关于支付立信会计师事务所有限公司二〇〇九年度审计报酬的议案》、《上海金枫酒业股份有限公司 2009 年度社会责任报告》、《上海金枫酒业股份有限公司 2009 年度内部控制自我评估报告》、《关于提请股东大会授权董事会决定公司二〇一〇年日常持续性关联交易的议案》、《关于公司二〇一〇年度向银行申请贷款额度的议案》、《关于续聘上海立信会计师事务所有限公司为公司审计机构并授权董事会决定其报酬的议案》、《关于制定〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》、《关于制定〈外部信息使用人管理制度〉的议案》、《关于制定〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》。（关于本次会议的决议公告刊登在 2010 年 3 月 16 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）

（3）公司于 2010 年 4 月 26 日召开第六届董事会第二十一次会议，会议审议通过了以下议案：《上海金枫酒业股份有限公司 2010 年第一季度报告》、《关于公司董事会换届选举的议案》、《关于召开公司第三十三次股东大会（2009 年年会）的议案》。（关于本次会议的决议公告刊登在 2010 年 4 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）

(4) 公司于 2010 年 5 月 21 日召开第七届董事会第一次会议，会议审议通过了《关于选举董事长、副董事长的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司副总经理等有关管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书、董事会证券事务代表的议案》。(关于本次会议的决议公告刊登在 2010 年 5 月 22 日的《上海证券报》、《中国证券报》上)

(5) 公司于 2010 年 6 月 23 日召开第七届董事会第二次会议，会议审议通过了《上海金枫酒业股份有限公司关于全资子公司吸收合并事项的议案》。(关于本次会议的决议公告刊登在 2010 年 6 月 25 日的《上海证券报》、《中国证券报》上)

(6) 公司于 2010 年 8 月 20 日召开第七届董事会第三次会议，会议审议通过了以下议案：《公司二〇一〇年半年度报告及摘要》、《上海金枫酒业股份有限公司 2010 年上半年内部控制自我评估报告》。(关于本次会议的决议公告刊登在 2010 年 8 月 24 日的《上海证券报》、《中国证券报》上)

(7) 公司于 2010 年 10 月 25 日召开第七届董事会第四次会议，会议审议通过了《上海金枫酒业股份有限公司 2010 年第三季度报告》。(公司 2010 年第三季度报告刊登在 2010 年 10 月 26 日的《上海证券报》、《中国证券报》上)

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 2010 年末公司无银行贷款余额。

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

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

公司第七届董事会审计委员会由五名董事组成，其中独立董事三名，主任委员由独立董事担任。审计委员会主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

公司制订了《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》，对审计委员会的构成、职责权限、议事规则以及审计委员会在年报编制和披露方面的作用和工作程序等进行了规范。

2010 年审计委员会根据相关规章以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了各项工作任务。在日常经营中，审计委员会积极关注公司生产整合和与之相匹配的内控体系建设情况，并通过半年一度的内部控制自我评估，要求公司在整合过程中加快各项内控制度的对接与完善，提升公司的管控力度。

在本年度公司财务报告审计工作中，审计委员会根据《金枫酒业董事会审计委员会年报工作规程》，积极保持与年审会计师的沟通，协调审计工作时间安排，督促年审会计师在保证审计工作质量的前提下按照约定时限提交审计报告；在年审注册会计师进场前和出具初步审计意见后，审计委员会两次出具了对公司财务会计报表的审阅意见，并就审计过程中的一些问题与年审注册会计师进行了现场沟通；在董事会审议年度报告前，审计委员会再次召开专题会议，审议通过了会计师事务所从事本年度公司审计工作的总结报告，并建议公司继续聘请立信会计师事务所为公司 2011 年度财务审计机构。关于公司 2010 年度财务会计报表，审计委员会认为它符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大事项方面真实公允地反映了公司 2010 年度的经营成果和 2010 年 12 月 31 日的财务状况，同意提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

2010 年公司董事会薪酬与考核委员会严格按照《金枫酒业薪酬与考核委员会会议

事规则》，切实履行职责，以专题会议的方式认真研究并审查 2010 年公司董事、高管人员的考核标准，根据公司 2010 年经营情况和年初制定的业绩指标与结构指标的完成情况，确定当年度管理层薪酬政策与方案，并监督实施。

在董事会审议 2010 年度报告前夕，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员 2010 年度的薪酬披露情况进行了审核，认为 2010 年公司管理层在法律、法规和公司章程规定的职权范围内，在董事会领导和授权下，积极履行诚信和勤勉义务，全面推进经营管理工作，坚持以科学发展观为指导，促进绩效增长、推进创新转型、坚持合规经营、完善机制体制建设，全面完成了 2010 年度经营目标和计划，进一步提升了公司价值和股东价值。全年激励总额符合年度考核目标，相关人员薪酬发放符合公司相关薪酬制度，披露的薪酬与实际发放相符。同时也提出，2011 年管理层激励方案要结合品牌价值，公司影响力，战略布局等要素，要从战略规划和公司价值上去谋划整个考核体系，要进一步加强对股权激励的研究。

（六）利润分配或资本公积金转增预案

经立信会计师事务所审计，2010 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 131,388,815.51 元，按照《公司法》和《公司章程》的规定，提取法定盈余公积 10,645,753.42 元，加年初未分配利润 556,290,038.77 元，扣除 2010 年 6 月实施 2009 年的利润分配方案分配股利 73,111,915.00 元，年末上市公司可供分配的利润 603,921,185.86 元。

根据公司第七届董事会第五次会议决议，以 2010 年 12 月 31 日总股本 438,671,492 股为基数，每 10 股派发现金 1.50 元(含税)，合计分配股利 65,800,723.80 元，剩余未分配利润结转下年度。

2010 年度不进行资本公积转增股本。

以上利润分配预案，须经股东大会审议通过。

（七）公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于 母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司 所有者的净利润的比率(%)
2007 年	0	18,005.40	0
2008 年	7,311.19	20,764.08	35.21
2009 年	0	14,576.79	0

公司连续三年内以现金方式累计分配的利润合计为 7,311.19 万元，占最近三年实现的年均可分配利润 17,782.09 万元的 41.12%，符合公司章程中关于现金分红政策的规定。

（八）公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》以及《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，经公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《外部信息使用人管理制度》，以加强公司定期报告及重大事项在编制、审议和披露期间的外部信息使用人管理，公司严格执行《外部信息使用人管理制度》的相关规定。

（九）董事会对于内部控制责任的声明

董事会根据《企业内部控制基本规范》对内部控制作出自我评价，自本年度 1 月 1 日起至本报告期末止，公司内部组织结构完善、职责划分明确、控制目标清晰、

责任考核强化，未发现存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，内控体系运行有效。

（十）内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人不存在在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

（十一）其他披露事项

公司选择《上海证券报》、《中国证券报》为指定信息披露报刊。

八、监事会报告

（一）监事会的工作情况

1、公司第六届监事会第十二次会议于 2010 年 3 月 14 日召开，会议审议通过了《公司二〇〇九年度监事会工作报告》、《公司二〇〇九年度报告及摘要》、《公司二〇〇九年度社会责任报告》。（关于本次会议的决议公告刊登在 2010 年 3 月 16 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）

2、公司第六届监事会第十三次会议于 2010 年 4 月 26 日召开，会议审议通过了《公司二〇一〇年第一季度报告》、《关于公司监事会换届选举的议案》。（关于本次会议的决议公告刊登在 2010 年 4 月 28 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）

3、公司第七届监事会第一次会议于 2010 年 5 月 21 日召开，会议审议通过了《关于选举公司监事长的议案》。（关于本次会议的决议公告刊登在 2010 年 5 月 22 日的《上海证券报》、《中国证券报》上）

4、公司第七届监事会第二次会议于 2010 年 8 月 20 日召开，会议审议通过了《公司二〇一〇年半年度报告及摘要》。

5、公司第七届监事会第三次会议于 2010 年 10 月 25 日以通讯表决方式召开，会议审议通过了《公司二〇一〇年第三季度报告》。

（二）监事会对公司依法运作情况的独立意见

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

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

3、报告期内，公司无募集资金使用情况。

4、报告期内，公司无收购、出售资产现象。

5、报告期内，公司根据股东大会授权与实际控制人光明食品（集团）有限公司及其子公司进行持续性购销关联交易无内幕交易及损害部分股东权益或损害上市公司利益的情形。

6、监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

报告期内，公司监事会审阅了公司《2010 年度内部控制评价报告》。认为公司内部控制设计合理完整，执行有效，能够合理地保证内部控制目标的达成，并对董

事会内部控制评价报告无异议。

九、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

（三）其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（四）资产交易事项

1、本年度公司无收购及出售资产事项。

2、合并情况

为加快推进公司内部产业整合，进一步优化资源配置和集约化生产经营，报告期内，公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司（以下简称石库门公司）对公司另一全资子公司上海华光酿酒药业有限公司（以下简称华光公司）实施吸收合并。（详见2010年6月25日刊登于《中国证券报》和《上海证券报》的《上海金枫酒业股份有限公司关于全资子公司吸收合并事项的公告》）

石库门公司与华光公司已于11月30日完成资产负债移交手续，华光公司于12月3日完成了工商注销登记手续，税务注销手续尚在办理中，石库门公司于12月27日亦完成了工商注册变更手续，其注册资本变更为17,700万元，经营范围变更为生产：黄酒，旅游纪念品销售，展示服务，附设分支机构（涉及行政许可的凭许可证经营）。

（五）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

（1）购买商品、接受劳务的重大关联交易

本期采购货物关联交易发生额 2,577.71 万元，其中重大关联交易事项如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海海丰米业有限公司	糯米、粳米	市场价	1,308.46	9.93	付汇
上海翰丰谷物有限公司	糯米、粳米	市场价	927.78	7.04	付汇
上海冠生园蜂制品有限公司	蜂制品	市场价	338.56	100.00	付汇

（2）销售商品、提供劳务的重大关联交易

本期销售货物关联交易发生额 16,527.83 万元，其中重大关联交易事项如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	黄酒	市场价	8,096.92	8.32	付汇
农工商超市（集团）有限公司	黄酒	市场价	4,167.98	4.28	付汇
上海伍缘现代杂货有限公司	黄酒	市场价	2,763.86	2.84	付汇

2、本年度公司无资产、股权转让的重大关联交易

（六）托管、承包、租赁情况

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

（七）担保情况

本年度公司无担保事项

（八）委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

（九）其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

（1）资产置换时所作承诺及履行情况：

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

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

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

在本次资产置换实施完成、华光酿酒置入金枫酒业后：

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

②若华光酿酒及和酒公司不再使用前述经营场地，烟糖集团承诺将基于华光酿酒及和酒公司本次置入金枫酒业时其在前述经营场地上的建筑物（以下简称“原有建筑物”）评估值人民币 40,003,162.47 元，向华光酿酒及和酒公司补偿等额于前述

原有建筑物评估值人民币 40,003,162.47 元的现金；若华光酿酒及和酒公司在使用前述经营场地期间对前述经营场地上原有建筑物进行修理而增加其价值的，或者在前述经营场地上新建建筑物的，烟糖集团承诺亦补偿前述修理或新建所发生的成本、费用。

③若华光酿酒及和酒公司需要搬迁，烟糖集团承诺将承担华光酿酒及和酒公司因搬迁产生的搬迁费用和经营损失。

履行情况：截止报告期末，未发生上述状况。

B、冠生园（集团）有限公司关于海外注册商标的承诺

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

履行情况：鉴于报告期内，公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司完成了对公司另一全资子公司华光酿酒的吸收合并，华光酿酒也于 12 月 3 日完成了工商注销登记手续。因此截止报告期末，公司正在办理将原冠生园（集团）有限公司向华光酿酒转让的 22 项海外注册商标再次转向金枫酒业的事宜。

C、烟糖集团关于华光酿酒 2008—2010 年盈利预测的承诺

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

履行情况：至 2010 年 12 月 31 日，华光酿酒完成全年销售计划，经模拟计算并经立信会计师事务所有限公司审核，华光酿酒 2010 年实现净利润合计 6,574.92 万元，达到盈利预测目标，立信会计师事务所有限公司出具了信会师报字（2011）第 10865 号专项审核报告。

公司于 2008 年实施了重大资产置换关联交易，上海华光酿酒药业有限公司（以下简称华光公司）成为金枫酒业全资子公司，为了进一步优化资源配置，降低生产成本和各类支出，并且有效发挥集约、协同效应，提高企业运行质量和效率，推进商业模式转型，加快体现整合效应，金枫酒业在重组实施完毕后即对黄酒产业展开全面整合：首先对销售团队、销售渠道、市场网络、广告宣传等资源进行整合，组建了销售分公司，对公司全资子公司华光公司和石库门公司实行统一销售运营和市场维护，系统研究并调整产品策略与市场策略，改变原先各自为营的营销模式。销售模式的转变使公司盈利模式发生了重大变化，产品在销售环节中产生的商业利润体现在了销售分公司。

2010 年，为进一步提高生产集中度，降低生产管理成本，公司加快推进生产资源整合，顺利实施了石库门公司对华光公司的吸收合并。自金枫酒业发布吸收合并公告后，6 月底开始，华光公司生产流水线整体搬迁至石库门公司所在的生产基地，并于 9 月开始调试生产运行，12 月 3 日华光公司完成了工商注销登记手续，12 月 27 日石库门公司完成了工商注册变更手续。生产线的搬迁使华光公司 2010 年下半年度的生产利润体现在了石库门公司，并由石库门公司统一核算。

上述生产销售模式的转变使华光公司的盈利模式也发生了重大变化，根据华光公司 2010 年度财务报表显示，其实现净利润为 1,982.22 万元，为正确反映华光公司的盈利状况，假设华光公司销售模式仍按资产置换前的方式独立运行（与评估预测依据一致），将增加净利润 4,592.7 万元，2010 年合并实现净利润达到 6,574.92 万元。

（2）其他对公司中小股东所作承诺及履行情况

为进一步促进金枫酒业持续健康发展，烟糖集团就持有的金枫酒业有限售条件流通股延长持股锁定期事宜承诺如下：自解禁之日（2008 年 11 月 24 日）起，自愿

延长所持有金枫酒业 115,985,500 股可上市流通股份的锁定期至 2011 年 11 月 24 日，并承诺在 2011 年 11 月 24 日前不通过二级市场减持上述股份。

截止报告期末，烟糖集团严格履行其所做的锁定期承诺。

（十一）聘任、解聘会计师事务所情况

2010 年 3 月 14 日，公司第六届董事会第二十次会议审议通过了《关于续聘立信会计师事务所有限公司为公司审计机构并授权董事会决定其报酬的议案》。2010 年 5 月 21 日，公司第三十三次股东大会（2009 年年会）审议通过了该议案。据此，报告期内，公司聘请立信会计师事务所有限公司为公司审计机构，并由董事会决定其报酬事宜。

2011 年 3 月 19 日，公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于支付立信会计师事务所有限公司 2010 年度审计报酬的议案》，独立董事黄林芳女士、胡建绩、储一昀先生亦出具了同意该议案的书面意见[金枫酒业独立董事意见（2011）第 1 号]，认为第七届董事会第五次会议审议《关于支付立信会计师事务所有限公司 2010 年度审计报酬的议案》的程序及内容符合国家法律法规和公司章程的规定。

支付立信会计师事务所有限公司报酬的具体情况如下：

2010 年度审计费	2009 年度审计费
60.5 万元，其中：差旅费 0.5 万元，其他费用未发生。	60.5 万元，其中：差旅费 0.5 万元，其他费用未发生。

上述支付的报酬，已得到立信会计师事务所有限公司的认可。该审计机构已连续为公司提供审计服务 10 年。

（十二）公司、董事会、董事受处罚及整改情况

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

（十三）其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

（十四）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海金枫酒业股份有限公司第六届董事会第十九次会议决议公告	《上海证券报》55 版、 《中国证券报》C010 版	2010 年 2 月 27 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司关联交易公告	《上海证券报》55 版、 《中国证券报》C010 版	2010 年 2 月 27 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第六届董事会第二十次会议决议公告	《上海证券报》B49 版、 《中国证券报》D046 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于上海金枫酒业股份有限公司 2010 年日常持续性关联交易的公告	《上海证券报》B49 版、 《中国证券报》D046 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第六届监事会第十二次会议决议公告	《上海证券报》B49 版、 《中国证券报》D046 版	2010 年 3 月 16 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第六届董事会第二十一次会议决议公告	《上海证券报》B85 版、 《中国证券报》D021 版	2010 年 4 月 28 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

告			
上海金枫酒业股份有限公司关于召开第三十三次股东大会（2009年年会）的公告	《上海证券报》B85版、 《中国证券报》D021版	2010年4月28日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第六届监事会第十三次会议决议公告	《上海证券报》B85版、 《中国证券报》D021版	2010年4月28日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第三十三次股东大会（2009年年会）决议公告	《上海证券报》18版、 《中国证券报》B003版	2010年5月22日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第七届董事会第一次会议决议公告	《上海证券报》18版、 《中国证券报》B003版	2010年5月22日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第七届监事会第一次会议决议公告	《上海证券报》18版、 《中国证券报》B003版	2010年5月22日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司2009年度利润分配实施公告	《上海证券报》B22版、 《中国证券报》B002版	2010年6月4日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第七届董事会第二次会议决议公告	《上海证券报》B26版、 《中国证券报》B011版	2010年6月25日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第七届董事会第三次会议决议公告	《上海证券报》B159版、 《中国证券报》B037版	2010年8月24日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司关于全资子公司吸收合并事项的进展公告	《上海证券报》B48版、 《中国证券报》B007版	2010年12月30日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

（十五）报告期内，公司无其他应披露未披露事项

十、财务报告

审计报告：

审计报告

信会师报字（2011）第10863号

上海金枫酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海金枫酒业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括2010年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2010年度的利润表和合并利润表、2010年度的现金流量表和合并现金流量表、2010年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、 管理层对财务报表的责任

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

二、 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师

孙 冰

郑 斌

中 国 · 上 海

二〇一一年三月十九日

上海金枫酒业股份有限公司
 资产负债表
 2010年12月31日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		212,868,056.33	161,709,771.04
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	52,681,742.21	51,334,025.67
预付款项			
应收利息		264,000.00	
应收股利			
其他应收款	(二)	281,933,003.32	191,121,222.00
存货		287,382.95	118,701.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		548,034,184.81	404,283,720.17
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	259,037,441.01	258,902,854.77
投资性房地产			
固定资产		3,742,726.58	2,696,985.58
在建工程		1,640,000.00	
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		12,469,126.82	12,782,454.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		627,217.00	731,749.00
递延所得税资产		6,102.72	5,467.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		277,522,614.13	275,119,511.09
资产总计		825,556,798.94	679,403,231.26

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
 资产负债表（续）
 2010年12月31日
 （除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		161,464,693.76	98,356,234.08
预收款项		7,944,706.03	7,036,029.08
应付职工薪酬		6,800,396.77	1,226,428.33
应交税费		7,018,613.40	16,656,669.62
应付利息			
应付股利		673,581.60	698,597.24
其他应付款		5,374,959.85	4,126,486.07
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		245,000.00	
流动负债合计		189,521,951.41	128,100,444.42
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		189,521,951.41	128,100,444.42
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		438,671,492.00	365,559,577.00
资本公积		1,705,441.88	1,705,441.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,188,174.40	10,633,451.67
一般风险准备			
未分配利润		161,469,739.25	95,701,065.03
所有者权益（或股东权益）合计		636,034,847.53	473,599,535.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		825,556,798.94	601,699,980.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并资产负债表
2010年12月31日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	年末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	261,932,829.32	209,618,427.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	52,693,184.21	51,507,862.47
预付款项	(五)	6,003,510.00	29,267,764.50
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(二)	264,000.00	
应收股利			
其他应收款	(四)	11,030,671.92	5,601,134.09
买入返售金融资产			
存货	(六)	482,337,082.68	438,402,479.02
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		814,261,278.13	734,397,667.25
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	(七)		1,200,000.00
长期应收款			
长期股权投资	(九)	26,712,475.32	26,577,889.08
投资性房地产			
固定资产	(十)	506,671,689.96	328,600,841.28
在建工程	(十一)	1,640,000.00	30,631,039.26
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	42,030,833.51	12,782,454.74
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十三)	1,372,777.85	2,073,758.69
递延所得税资产	(十四)	1,830,857.04	1,830,886.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		580,258,633.68	403,696,869.67
资产总计		1,394,519,911.81	1,138,094,536.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

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

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	年末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	(十六)	209,575,637.55	89,519,366.06
预收款项	(十七)	8,117,706.04	3,622,289.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十八)	6,806,788.91	8,771,082.82
应交税费	(十九)	46,360,063.89	32,363,164.89
应付利息			
应付股利	(二十)	673,581.60	673,581.60
其他应付款	(二十一)	10,526,270.34	29,149,004.36
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	(二十二)	7,075,000.00	
流动负债合计		289,135,048.33	164,098,488.95
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		289,135,048.33	164,098,488.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	(二十三)	438,671,492.00	365,559,577.00
资本公积	(二十四)	28,604,011.22	28,604,011.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十五)	34,188,174.40	23,542,420.98
一般风险准备			
未分配利润	(二十六)	603,921,185.86	556,290,038.77
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,105,384,863.48	973,996,047.97
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,105,384,863.48	973,996,047.97
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,394,519,911.81	1,138,094,536.92

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
 利润表
 2010 年度
 (除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本年金额	上年金额
一、营业收入	(四)	972,945,847.17	927,495,460.83
减：营业成本	(四)	763,380,580.65	744,586,108.20
营业税金及附加		3,576,956.64	3,147,749.00
销售费用		103,404,061.23	83,051,820.00
管理费用		43,258,785.90	36,722,813.53
财务费用		-584,609.11	-33,285.82
资产减值损失		578.02	
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	(五)	67,471,598.92	81,184,315.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		134,586.24	619,328.02
二、营业利润（亏损以“-”填列）		127,381,092.76	141,204,571.19
加：营业外收入		513,718.42	3,131,897.79
减：营业外支出		8,881,856.50	3,314,952.17
其中：非流动资产处置损失		856.50	6,023.55
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		119,012,954.68	141,021,516.81
减：所得税费用		12,555,420.47	11,931,823.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		106,457,534.21	129,089,693.14
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	0.29
（二）稀释每股收益		0.24	0.29
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		106,457,534.21	129,089,693.14

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并利润表
2010 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、营业总收入		978,049,345.17	944,529,615.77
其中: 营业收入	(二十七)	978,049,345.17	944,529,615.77
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		789,776,385.30	772,968,109.44
其中: 营业成本	(二十七)	427,413,767.65	432,406,702.62
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	(二十八)	35,371,073.44	37,350,939.82
销售费用	(二十九)	179,440,635.69	171,662,487.67
管理费用	(三十)	148,444,548.62	130,791,060.18
财务费用	(三十一)	-891,556.92	802,861.14
资产减值损失	(三十三)	-2,083.18	-45,941.99
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)	(三十二)	1,405,352.26	2,038,172.38
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		134,586.24	619,328.02
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		189,678,312.13	173,599,678.71
加: 营业外收入	(三十四)	9,040,499.55	13,555,924.79
减: 营业外支出	(三十五)	11,004,375.61	3,956,049.66
其中: 非流动资产处置损失		1,635,271.93	272,677.70
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		187,714,436.07	183,199,553.84
减: 所得税费用	(三十六)	56,325,620.56	36,981,621.34
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		131,388,815.51	146,217,932.50
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		131,388,815.51	145,767,932.50
少数股东损益			450,000.00
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(三十七)	0.30	0.33
(二) 稀释每股收益	(三十七)	0.30	0.33
七、其他综合收益			-3,263.67
八、综合收益总额		131,388,815.51	146,214,668.83
归属于母公司所有者的综合收益总额		131,388,815.51	145,764,668.83
归属于少数股东的综合收益总额			450,000.00

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
现金流量表
2010 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,141,076,281.07	1,060,203,667.65
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,550,258.43	8,566,037.48
经营活动现金流入小计	1,142,626,539.50	1,068,769,705.13
购买商品、接受劳务支付的现金	825,451,647.32	873,082,203.15
支付给职工以及为职工支付的现金	51,067,288.06	35,316,375.27
支付的各项税费	55,628,598.74	51,610,181.96
支付其他与经营活动有关的现金	230,584,189.64	207,528,413.32
经营活动现金流出小计	1,162,731,723.76	1,167,537,173.70
经营活动产生的现金流量净额	-20,105,184.26	-98,767,468.57
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		114,782,431.01
取得投资收益所收到的现金	67,337,012.68	80,015,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	32,752.88	3,788,622.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	67,369,765.56	198,586,053.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,106,296.01	236,881.38
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,106,296.01	236,881.38
投资活动产生的现金流量净额	64,263,469.55	198,349,171.80
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		73,136,931.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		73,136,931.04
筹资活动产生的现金流量净额		-73,136,931.04
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	44,158,285.29	26,444,772.19
加: 年初现金及现金等价物余额	156,709,771.04	130,264,998.85
六、年末现金及现金等价物余额	200,868,056.33	156,709,771.04

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并现金流量表
2010 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本年金额	上年金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,146,102,701.85	1,110,987,831.74
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十九)	18,442,158.92	19,550,852.65
经营活动现金流入小计		1,164,544,860.77	1,130,538,684.39
购买商品、接受劳务支付的现金		435,877,015.34	441,347,212.39
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		128,269,185.92	104,750,949.79
支付的各项税费		179,089,896.31	181,591,067.24
支付其他与经营活动有关的现金	(三十九)	252,244,888.52	226,806,371.10
经营活动现金流出小计		995,480,986.09	954,495,600.52
经营活动产生的现金流量净额		169,063,874.68	176,043,083.87
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		1,200,000.00	114,782,431.01
取得投资收益所收到的现金		1,270,766.02	72,120.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		571,053.27	4,015,742.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,041,819.29	118,870,293.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		126,791,291.82	65,069,722.87
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(三十九)		5,450,000.00
投资活动现金流出小计		126,791,291.82	70,519,722.87
投资活动产生的现金流量净额		-123,749,472.53	48,350,570.67
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			
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			
偿还债务支付的现金			130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			75,692,601.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			1,050,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			205,692,601.04
筹资活动产生的现金流量净额			-205,692,601.04
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		45,314,402.15	18,701,053.50
加：年初现金及现金等价物余额		204,618,427.17	185,917,373.67
六、年末现金及现金等价物余额		249,932,829.32	204,618,427.17

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
所有者权益变动表
2010 年度
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本 年 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	365,559,577.00	1,705,441.88			23,542,420.98		138,769,873.46	529,577,313.32
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	365,559,577.00	1,705,441.88			23,542,420.98		138,769,873.46	529,577,313.32
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	73,111,915.00				10,645,753.42		22,699,865.79	106,457,534.21
(一) 净利润							106,457,534.21	106,457,534.21
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							106,457,534.21	106,457,534.21
(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	73,111,915.00				10,645,753.42		-83,757,668.42	
1. 提取盈余公积					10,645,753.42		-1,645,753.42	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配	73,111,915.00						73,111,915.00	
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. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	438,671,492.00	1,705,441.88			34,188,174.40		161,469,739.25	636,034,847.53

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

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

项 目	本年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	365,559,577.00	28,604,011.22			23,542,420.98		556,290,038.77			973,996,047.97
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	365,559,577.00	28,604,011.22			23,542,420.98		556,290,038.77			973,996,047.97
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	73,111,915.00				10,645,753.42		47,631,147.09			131,388,815.51
(一) 净利润							131,388,815.51			131,388,815.51
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							131,388,815.51			131,388,815.51
(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	73,111,915.00				10,645,753.42		-83,757,668.42			
1. 提取盈余公积					10,645,753.42		-10,645,753.42			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	73,111,915.00						-73,111,915.00			
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. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	365,559,577.00	28,604,011.22			34,188,174.40					1,105,384,863.48

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

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

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

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司

二〇一〇年度财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

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

截止2010年12月31日，公司累计股本总数438,671,492股，公司注册资本为438,671,492.00元，经营范围为：食品销售管理（非实物方式）、酒，仓储货运，租赁（房屋、场地），市外经贸委批准的出口业务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。公司注册地：上海市浦东新区张杨路579号。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

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

（二）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（三）会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2、非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

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

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资

产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

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

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

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

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

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

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

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额占应收账款余额 10% 以上且金额在 1,000 万元及以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

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

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	应收款项余额的账龄划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

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

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明该应收款项发生了减值。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用五五摊销法；

(2) 包装物采用分次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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

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

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资

成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

（2）损益确认

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

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4、减值测试方法及减值准备计提方法

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

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额

的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5	2.71
机器设备	5-12	5	7.92-19.00
家具用具	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	8-10	5	9.5-11.88

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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

准备。

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十四) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金

额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	按土地使用权的可使用年限
房屋使用权	50 年	按房屋使用权的可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

(十八) 预计负债

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

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

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

在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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

(二十) 政府补助

1、类型

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

2、会计处理方法

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

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

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

2、确认递延所得税负债的依据

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

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

2、融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

1、母公司

税种	计税依据	适用税率税率(%)	实际执行税率(%)
增值税	营业收入	17	17
营业税	营业收入	5	5
城市维护建设税	流转税额	7	7
企业所得税	应纳税所得额	25	22

2、公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司

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

3、公司全资子公司上海华光酿酒药业有限公司

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

(二) 税收优惠及批文

公司于 2002 年 3 月 8 日收到上海市地方税务局沪税所（2001）426 号文《关于对上海市第一食品商店股份有限公司申请享受浦东新区内资企业所得税优惠政策问题的批复》。根据该批复，公司自 2001 年 9 月 1 日起，享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，减按 15% 税率征收企业所得税。根据国务院颁布的国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的相关规定，公司自 2008 年 1 月 1 日起，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。公司 2010 年度按 22% 的税率计征企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海石库门酿酒有限公司	全资子公司	上海	工业	17,700.00	酒类生产经营	23,232.50		100.00	100.00	是			
上海华光酿酒药业有限公司	全资子公司	上海	工业		生产发酵酒			100.00	100.00	是			

注：2010年6月30日本公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司吸收合并同为本公司全资子公司的上海华光酿酒药业有限公司。根据公司金枫酒业办发[2010]12号股东决定书、吸收合并协议书规定吸收合并后上海石库门酿酒有限公司将承继及承接上海华光酿酒药业有限公司的所有权利和义务，上海华光酿酒药业有限公司将予以注销。上海石库门酿酒有限公司与上海华光酿酒药业有限公司已于2010年11月30日完成资产负债移交手续。上海华光酿酒药业有限公司已于2010年12月3日完成工商注销手续，税务注销手续尚在办理中，上海石库门酿酒有限公司已于2010年12月27日完成了工商注册变更手续。

(二) 合并范围发生变更的说明

与上年相比本年减少合并单位 2 家，原因为：

1、2009 年 9 月，公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司的全资子公司上海石库门贸易有限公司歇业注销；

2、2009 年 12 月，公司全资子公司上海华光酿酒药业有限公司吸收合并其全资子公司上海华光和酒有限公司。

五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			47,758.67			89,175.82
银行存款			249,882,107.00			204,142,037.79
其他货币资金			12,002,963.65			5,387,213.56
合计			261,932,829.32			209,618,427.17

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金	12,000,000.00	5,000,000.00

(二) 应收利息

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
账龄一年以内的应收利息		264,000.00		264,000.00
其中：履约保证金利息		264,000.00		264,000.00
合计		264,000.00		264,000.00

(三) 应收账款

应收账款按种类披露

种类	期末余额	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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	55,143,559.11	100.00	2,450,374.90	4.44	53,957,689.35	100.00	2,449,826.88	4.54
组合小计	55,143,559.11	100.00	2,450,374.90	4.44	53,957,689.35	100.00	2,449,826.88	4.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	55,143,559.11	100.00	2,450,374.90		53,957,689.35	100.00	2,449,826.88	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			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	52,688,252.03	95.55		51,507,862.47	95.46	
1 至 2 年	5,480.20	0.01	548.02			
2 至 3 年						
3 年以上	2,449,826.88	4.44	2,449,826.88	2,449,826.88	4.54	2,449,826.88
合计	55,143,559.11	100.00	2,450,374.90	53,957,689.35	100.00	2,449,826.88

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

- (1) 本期无转回或收回应收账款情况。
- (2) 本报告期无实际核销的应收账款情况。
- (3) 期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。
- (4) 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海海烟物流发展有限公司	客户	9,545,234.40	1年以内	17.31
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司	8,461,316.43	1年以内	15.34
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	6,913,295.00	1年以内	12.54
联华超市股份有限公司	客户	4,572,166.38	1年以内	8.29
上海易初莲花连锁超市有限公司	客户	4,138,937.87	1年以内	7.51

1、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司	8,461,316.43	15.34
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	6,913,295.00	12.54
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	935,444.40	1.70
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	2,223,363.36	4.03
上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	股东的子公司	510,051.74	0.92
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司	250,235.32	0.45
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	64,109.74	0.12
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司	1,675,348.03	3.04
上海一华贸易有限公司	集团兄弟公司	10,440.00	0.02
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	261,168.00	0.47
合计		21,304,772.02	38.63

2、本报告期无终止确认的应收款项情况。

3、本报告期无以应收款项为标的进行证券化的继续涉入形成的资产、负债的金额。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的								

其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	11,058,251.92	100.00	27,580.00	0.25	5,631,345.29	100.00	30,211.20	0.54
组合小计	11,058,251.92	100.00	27,580.00	0.25	5,631,345.29	100.00	30,211.20	0.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	11,058,251.92	100.00	27,580.00		5,631,345.29	100.00	30,211.20	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	年末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,030,401.92	99.75		5,558,283.32	98.70	
1 至 2 年	300.00	0.00	30.00	45,511.97	0.81	4,551.20
2 至 3 年				2,700.00	0.05	810.00
3 年以上	27,550.00	0.25	27,550.00	24,850.00	0.44	24,850.00
合计	11,058,251.92	100.00	27,580.00	5,631,345.29	100.00	30,211.20

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款。

2、本期无转回或收回其他应收款情况。

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

5、其他应收款金额前五名情况

项目	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
枫泾工业园	客户	4,482,665.00	1 年以内	40.54	往来款
上海金山枫泾水质净化有限公司	客户	1,200,000.00	1 年以内	10.85	往来款

上海世博会事务协调局	客户	500,000.00	1年以内	4.52	保证金
中国海诚工程科技股份有限公司	客户	323,101.47	1年以内	2.92	往来款
上海市电力公司	客户	213,000.00	1年以内	1.93	保证金

6、期末其他应收款余额中无关联方欠款。

7、本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

8、本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	6,003,510.00	100.00	29,267,764.50	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
上海市电力公司	客户	1,620,600.00	1年以内	预付电费
上海电气国际经济贸易有限公司	客户	905,220.00	1年以内	预付工程款
绍兴县防腐保温工程公司	客户	837,620.00	1年以内	预付工程款
上海节能技术服务有限公司	客户	542,000.00	1年以内	预付工程款
林德(中国)叉车有限公司	客户	495,000.00	1年以内	预付设备款
合计		4,400,440.00	1年以内	

3、期末预付款项中无持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价	账面价值	账面余额	跌价	账面价值

		准备			准备	
原材料	22,657,654.89		22,657,654.89	24,517,643.15		24,517,643.15
在产品	26,870,546.20		26,870,546.20	34,835,125.14		34,835,125.14
包装物	32,769,824.40		32,769,824.40	38,404,966.00		38,404,966.00
低值易耗品	1,227,499.90		1,227,499.90	961,219.26		961,219.26
库存商品	398,811,557.29		398,811,557.29	339,683,525.47		339,683,525.47
合计	482,337,082.68		482,337,082.68	438,402,479.02		438,402,479.02

2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
包装物					
低值易耗品					
库存商品					
合计					

(七) 持有至到期投资

1、持有至到期投资情况

项 目	期末余额	年初余额
20 国债 (4)		1,200,000.00

2、本年无出售但尚未到期的持有至到期投资情况。

(八) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	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							
上海顺和通创业投资有限公司	40.00	40.00	5,143.06	52.44	5,090.62		336,465.60

(九) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位表 决权比例(%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准 备	本期计提 减值准备	本期现金红 利
上海顺和通创业投资有限公司	权益法	20,000,000.00	20,227,889.08	134,586.24	20,362,475.32	40.00	40.00				
权益法小计		20,000,000.00	20,227,889.08	134,586.24	20,362,475.32						
上海长江经济联合发展有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00						16,500.00
山东省东方糖业有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	14.00	14.00				280,000.00
上海万宏食品有限公司	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00	19.00	19.00				
成本法小计		6,350,000.00	6,350,000.00		6,350,000.00						296,500.00
合计		26,350,000.00	26,577,889.08	134,586.24	26,712,475.32						296,500.00

(十) 固定资产

1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	615,660,668.87	247,582,146.26		65,906,219.38	797,336,595.75
其中：房屋及建筑物	298,455,326.26	160,908,252.50		39,089.00	459,324,489.76
机器设备	285,671,210.22	83,454,477.15		62,843,361.76	306,282,325.61
家具用具	73,880.00				73,880.00
电子设备	14,360,425.29	1,351,253.74		1,423,562.02	14,288,117.01
运输设备	17,099,827.10	1,868,162.87		1,600,206.60	17,367,783.37
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	279,763,510.33		40,014,711.68	36,409,633.48	283,368,588.53
其中：房屋及建筑物	97,579,407.84		12,364,564.81	26,179.25	109,917,793.40
机器设备	164,229,046.80		24,179,148.77	33,840,159.41	154,568,036.16
家具用具	56,544.45		7,936.32		64,480.77
电子设备	8,672,426.64		1,504,897.53	1,349,022.09	8,828,302.08
运输设备	9,226,084.60		1,958,164.25	1,194,272.73	9,989,976.12
三、固定资产账面净值合计	335,897,158.54	247,582,146.26		69,511,297.58	513,968,007.22
其中：房屋及建筑物	200,875,918.42	160,908,252.50		12,377,474.56	349,406,696.36
机器设备	121,442,163.42	83,454,477.15		53,182,351.12	151,714,289.45
家具用具	17,335.55			7,936.32	9,399.23
电子设备	5,687,998.65	1,351,253.74		1,579,437.46	5,459,814.93
运输设备	7,873,742.50	1,868,162.87		2,364,098.12	7,377,807.25
四、减值准备合计	7,296,317.26				7,296,317.26
其中：房屋及建筑物	7,296,317.26				7,296,317.26
机器设备					
家具用具					
电子设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	328,600,841.28	247,582,146.26		69,511,297.58	506,671,689.96
其中：房屋及建筑物	193,579,601.16	160,908,252.50		12,377,474.56	342,110,379.10
机器设备	121,442,163.42	83,454,477.15		53,182,351.12	151,714,289.45
家具用具	17,335.55			7,936.32	9,399.23
电子设备	5,687,998.65	1,351,253.74		1,579,437.46	5,459,814.93
运输设备	7,873,742.50	1,868,162.87		2,364,098.12	7,377,807.25

本期折旧额 40,014,711.68 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 236,445,388.64 元。

2、期末无暂时闲置的固定资产。

3、本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	1,724,039.85

5、期末无持有待售的固定资产情况。

6、期末无未办妥产权证书的固定资产。

(十一) 在建工程

1、在建工程按项目分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
10 万吨黄酒项目				30,203,688.81		30,203,688.81
污水预处理工程				427,350.45		427,350.45
ERP 软件开发	1,640,000.00		1,640,000.00			
合 计	1,640,000.00		1,640,000.00	30,631,039.26		30,631,039.26

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数（万元）	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入 占预算比 例(%)	工程进度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末余额
10 万吨黄酒项目	23,547.25	30,203,688.81	235,426,849.38	236,018,038.19	29,612,500.00	99.57	100.00				自筹	
污水预处理工程	374.00	427,350.45		427,350.45		88.77	100.00				自筹	
ERP 软件开发	328.00		1,640,000.00			50.00	10.00				自筹	1,640,000.00
合 计	24,249.25	30,631,039.26	237,066,849.38	236,445,388.64	29,612,500.00							1,640,000.00

3、在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
10万吨黄酒项目					
污水预处理工程					
ERP软件开发					
合计					

4、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度（%）	备注
10万吨黄酒项目	100.00	
污水预处理工程	100.00	
ERP软件开发	10.00	

(十二) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	15,666,399.00	29,612,500.00		45,278,899.00
(1)土地使用权	15,212,799.00	29,612,500.00		44,825,299.00
(2)房屋使用权	453,600.00			453,600.00
2、累计摊销合计	2,883,944.26	364,121.23		3,248,065.49
(1)土地使用权	2,767,520.09	355,049.23		3,122,569.32
(2)房屋使用权	116,424.17	9,072.00		125,496.17
3、无形资产账面净值合计	12,782,454.74	29,612,500.00	364,121.23	42,030,833.51
(1)土地使用权	12,445,278.91	29,612,500.00	355,049.23	41,702,729.68
(2)房屋使用权	337,175.83		9,072.00	328,103.83
4、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)房屋使用权				
5、无形资产账面价值合计	12,782,454.74	29,612,500.00	364,121.23	42,030,833.51
(1)土地使用权	12,445,278.91	29,612,500.00	355,049.23	41,702,729.68
(2)房屋使用权	337,175.83		9,072.00	328,103.83

本期摊销额为 364,121.23 元。

(十三) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修装饰	1,342,009.69		596,448.84		745,560.85	
罗山分店房租	731,749.00		104,532.00		627,217.00	
合计	2,073,758.69		700,980.84		1,372,777.85	

(十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,830,857.04	1,830,886.62
递延所得税负债：		

2、本报告期无未确认递延所得税资产。

3、应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目：	
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	548.02
其他应收款坏账准备	27,580.00
固定资产减值准备	7,296,317.26
小计	7,324,445.28

(十五) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	2,480,038.08	3,278.02	5,361.20		2,477,954.90
固定资产减值准备	7,296,317.26				7,296,317.26
合计	9,776,355.34	3,278.02	5,361.20		9,774,272.16

(十六) 应付账款

1、应付账款情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	208,457,620.31	89,519,366.06
1 年以上	1,118,017.24	
合计	209,575,637.55	89,519,366.06

2、期末余额中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海冠生园蜂制品有限公司	842,160.00	
上海冠生园食品供销有限公司		646,200.00
上海翰丰谷物有限公司		2,432,304.00
上海隆樽酿酒有限公司		954,696.00
上海海丰米业有限公司	8,463,105.00	1,199,114.70
合计	9,305,265.00	5,232,314.70

4、期末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十七) 预收款项

1、预收款项情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	8,081,531.68	3,622,289.22
1 年以上	36,174.36	
合计	8,117,706.04	3,622,289.22

2、期末余额中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海捷强食品销售有限公司	1,353.60	41,046.80

4、期末无账龄超过一年的大额预收款项情况。

(十八) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,738,540.00	90,834,478.30	89,753,018.30	5,820,000.00
(2) 职工福利费		9,071,380.67	9,071,380.67	
(3) 社会保险费	659,408.88	24,199,985.62	24,085,404.60	773,989.90
其中：医疗保险费	213,862.38	7,830,388.52	7,793,227.20	251,023.70
基本养老保险费	392,080.78	14,405,805.32	14,337,676.00	460,210.10
年金缴费				
失业保险费	35,643.78	1,312,644.92	1,306,451.40	41,837.30
工伤保险费	8,910.97	325,573.43	324,025.00	10,459.40
生育保险费	8,910.97	325,573.43	324,025.00	10,459.40
(4) 住房公积金		2,052,228.00	2,052,228.00	
(5) 辞退福利	3,436.14	595,477.60	595,477.60	3,436.14
(6) 其他	3,369,697.80	-448,658.18	2,711,676.75	209,362.87
其中：工会经费和职工教育经费	3,356,741.80	-460,392.18	2,689,942.75	206,406.87
合计	8,771,082.82	126,304,892.01	128,269,185.92	6,806,788.91

(十九) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	11,219,308.86	14,756,021.62
消费税	2,719,815.60	3,360,770.40
营业税	82,777.86	2,233.83
企业所得税	28,465,891.20	10,412,143.34
个人所得税	2,098,300.04	2,037,400.52
城市维护建设税	800,916.56	1,069,826.97
房产税	363,791.43	
河道管理费	140,248.52	181,191.86
教育费附加	420,746.37	543,576.35
印花税	48,267.45	
合计	46,360,063.89	32,363,164.89

(二十) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
历年分配红利未领取	673,581.60	673,581.60	2008 年以前年度股利

(二十一) 其他应付款

1、其他应付款情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	8,037,409.59	25,557,430.98
1 年以上	2,488,860.75	3,591,573.38
合计	10,526,270.34	29,149,004.36

2、期末余额中无欠持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中无欠关联方情况。

4、期末无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

5、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
促销费	3,790,000.00	促销费	
塑格押金	2,550,035.24	押金	

(二十二) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	7,075,000.00	

(二十三) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1、有限售条件股份							
(1)国家持股							
(2)国有法人持股							
(3)其他内资持股							

其中：					
境内法人持股					
境内自然人持股					
(4)外资持股					
其中：					
境外法人持股					
境外自然人持股					
有限售条件股份合计					
2、无限售条件流通股份					
(1)人民币普通股	365,559,577.00		73,111,915.00		73,111,915.00 438,671,492.00
(2)境内上市的外资股					
(3)境外上市的外资股					
(4)其他					
无限售条件流通股份合计	365,559,577.00		73,111,915.00		73,111,915.00 438,671,492.00
合计	365,559,577.00		73,111,915.00		73,111,915.00 438,671,492.00

股本变动情况的说明：

根据 2010 年 5 月 21 日公司第三十三次股东大会（2009 年年会）决议，公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 365,559,577 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2 股红股，合计分配股利 73,111,915.00 元。

上述股本变更已经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2010）第 11753 号验资报告验证。

(二十四) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
(1) 投资者投入的资本	14,373,317.93			14,373,317.93
(2) 同一控制下企业合并的影响	12,426,688.64			12,426,688.64
小计	26,800,006.57			26,800,006.57
2、其他资本公积				
(1) 被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	70,576.83			70,576.83
(2) 可供出售金融资产公允价值变				

动产生的利得或损失			
(3) 其他	1,733,427.82		1,733,427.82
小计	1,804,004.65		1,804,004.65
合计	28,604,011.22		28,604,011.22

(二十五) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	23,542,420.98	10,645,753.42		34,188,174.40

(二十六) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	556,290,038.77	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后 年初未分配利润	556,290,038.77	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	131,388,815.51	
减：提取法定盈余公积	10,645,753.42	母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	73,111,915.00	
期末未分配利润	603,921,185.86	

未分配利润的说明：

根据 2010 年 5 月 21 日公司第三十三次股东大会（2009 年年会）决议，公司以 2009 年 12 月 31 日的总股本 365,559,577 股为基数，向全体股东每 10 股派发 2 股红股，合计分配股利 73,111,915.00 元。

(二十七) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	974,624,255.95	944,128,339.57
其他业务收入	3,425,089.22	401,276.20
营业成本	427,413,767.65	432,406,702.62

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	972,783,652.53	426,181,997.66	935,807,527.64	424,721,714.13
(2) 商业及其他	1,840,603.42	680,797.44	8,320,811.93	7,292,445.06
合 计	974,624,255.95	426,862,795.10	944,128,339.57	432,014,159.19

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄酒	973,057,289.90	426,067,160.19	935,807,527.64	424,721,714.13
食品及其他	1,566,966.05	795,634.91	8,320,811.93	7,292,445.06
合 计	974,624,255.95	426,862,795.10	944,128,339.57	432,014,159.19

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海市内	850,798,492.96	380,440,516.55	837,598,816.28	390,467,645.11
上海市外	123,825,762.99	46,422,278.55	106,529,523.29	41,546,514.08
合 计	974,624,255.95	426,862,795.10	944,128,339.57	432,014,159.19

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海海烟物流发展有限公司	105,451,750.09	10.78
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	80,969,236.50	8.28
上海龙川酒业发展有限公司	77,601,485.81	7.93
农工商超市（集团）有限公司	41,679,832.50	4.26
上海新申联粮油食品有限公司	41,378,669.91	4.23

(二十八) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准(%)
消费税	24,293,917.20	25,989,236.16	240 元/吨
营业税	226,644.63	72,805.49	5
城市维护建设税	7,166,948.47	7,413,885.00	5、7
教育费附加	3,683,563.14	3,875,013.17	3
合计	35,371,073.44	37,350,939.82	

(二十九) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务经营费用	122,496,771.41	124,911,791.21
工资薪酬相关费用	27,013,244.80	21,248,804.38
运杂费	17,290,202.32	16,089,796.72
租赁费	1,252,000.00	1,252,000.00
差旅费	2,875,197.80	2,914,004.84
折旧费	577,425.13	845,135.63
修理费	171,940.94	867,436.11
办公费用	3,554,149.43	3,430,022.31
其他	4,209,703.86	103,496.47
合计	179,440,635.69	171,662,487.67

(三十) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬相关费用	84,620,003.24	67,862,757.69
折旧及摊销	10,593,024.97	11,364,216.09
租赁费	5,312,131.60	4,868,563.70
修理费	3,183,692.49	3,928,709.89
差旅费	2,900,689.45	1,888,080.29
费用性税金	3,765,828.44	4,054,104.08
办公费用	4,068,361.91	3,879,114.60
咨询及中介费	3,951,450.00	4,346,640.00
仓储相关费用	16,712,421.99	14,961,459.78
污水处理费	5,898,006.29	4,417,379.24
水电费	2,244,297.16	1,638,169.41
其他	5,194,641.08	7,581,865.41
合计	148,444,548.62	130,791,060.18

(三十一) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出		1,366,170.00
减：利息收入	1,401,014.49	1,250,337.14
汇兑损益		
其他	509,457.57	687,028.28
合计	-891,556.92	802,861.14

(三十二) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	296,500.00	15,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	134,586.24	619,328.02
处置长期股权投资产生的投资收益		1,180,332.57
其他	974,266.02	223,511.79
合计	1,405,352.26	2,038,172.38

(三十三) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-2,083.18	-45,941.99

(三十四) 营业外收入

1、营业外收入情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
(1) 非流动资产处置利得合计	15,355.12	2,537,329.29	15,355.12
其中：处置固定资产利得	15,355.12	2,537,329.29	15,355.12
(2) 政府补助	8,438,552.70	10,424,027.00	8,438,552.70
(3) 其他	586,591.73	594,568.50	586,591.73
合计	9,040,499.55	13,555,924.79	9,040,499.55

2、政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
----	------	------	----

新技术研究经费	60,000.00		
专利财政拨款	12,000.00		
财政扶持资金	5,215,300.00	9,424,027.00	
2010年清洁生产补贴	100,000.00		
2010年品牌奖励	1,000,000.00		
自主品牌建设专项资金	2,051,252.70	1,000,000.00	
合计	8,438,552.70	10,424,027.00	

(三十五) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失合计	1,635,271.93	272,677.70	1,635,271.93
其中：固定资产处置损失	1,635,271.93	272,677.70	1,635,271.93
2、对外捐赠	8,881,000.00	3,122,000.00	8,881,000.00
其中：公益性捐赠支出	8,881,000.00	3,122,000.00	8,881,000.00
3、其他	488,103.68	561,371.96	488,103.68
合计	11,004,375.61	3,956,049.66	11,004,375.61

(三十六) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	56,325,590.98	36,971,129.83
递延所得税调整	29.58	10,491.51
合计	56,325,620.56	36,981,621.34

(三十七) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	每股收益（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.30	0.30

2、基本每股收益的计算过程

项目	计算公式	本期金额
----	------	------

归属于公司普通股股东的净利润	P_0	131,388,815.51
非经常性损益	F	-1,723,731.18
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	133,112,546.69
年初股份总数	S_0	365,559,577.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	73,111,915.00
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	6
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	12
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	438,671,492.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.30
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.30

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三十八) 其他综合收益

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

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

(三十九) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
财务费用	1,137,014.49
租赁收入	1,205,000.00
政府补助	15,513,552.70
营业外收入	586,591.73
合 计	18,442,158.92

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
支付履约保证金	7,000,000.00
销售及管理费用	199,504,209.70
财务费用	509,457.57
租赁费	11,695,738.00
捐赠支出	7,681,000.00
营业外支出	488,103.68
单位往来款	25,366,379.57
合 计	252,244,888.52

3、本报告期无收到的其他与投资活动有关的现金。

4、本报告期无支付的其他与投资活动有关的现金。

5、本报告期无收到的其他与筹资活动有关的现金。

6、本报告期无支付的其他与筹资活动有关的现金。

(四十) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	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	131,388,815.51	145,767,932.50
加：少数股东本年收益		450,000.00
加：资产减值准备	-2,083.18	-45,941.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,014,711.68	44,293,539.51
无形资产摊销	364,121.23	313,327.92
长期待摊费用摊销	700,980.84	700,980.84
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)	1,619,916.81	-2,264,651.59
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)		1,366,170.00
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,405,352.26	-2,038,172.38
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	29.58	10,491.51
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)	-43,934,603.66	-16,849,901.75
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,897,071.89	67,273,468.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	52,214,410.02	-62,934,159.27
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	169,063,874.68	176,043,083.87
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	249,932,829.32	204,618,427.17
减：现金的年初余额	204,618,427.17	185,917,373.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		

项 目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	45,314,402.15	18,701,053.50

2、本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	249,932,829.32	204,618,427.17
其中：库存现金	47,758.67	89,175.82
可随时用于支付的银行存款	249,882,107.00	204,142,037.79
可随时用于支付的其他货币资金	2,963.65	387,213.56
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	249,932,829.32	204,618,427.17

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

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

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海石库门酿酒有限公司	工业	国有控股	上海	董鲁平	黄酒生产经营	17,700.00	100.00	100.00	134203073
上海华光酿酒药业有限公司	工业	国有控股	上海	董鲁平	生产发酵酒		100.00	100.00	630393005

注：2010年6月30日本公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司吸收合并同为本公司全资子公司的上海华光酿酒药业有限公司。根据公司金枫酒业办发[2010]12号股东决定书、吸收合并协议书规定吸收合并后上海石库门酿酒有限公司将承继及承接上海华光酿酒药业有限公司的所有权利和义务，上海华光酿酒药业有限公司将予以注销。上海石库门酿酒有限公司与上海华光酿酒药业有限公司已于2010年11月30日完成资产负债移交手续。上海华光酿酒药业有限公司已于2010年12月3日完成工商注销手续，税务注销手续尚在办理中，上海石库门酿酒有限公司已于2010年12月27日完成了工商注册变更手续。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	------------	----------------	------	--------

							(%)		
一、合营企业									
二、联营企业									
上海顺和通创业投资有限公司	国有控股	上海	李远志	投资经营管理	5,000.00	40.00	40.00	股东的子公司	75382611-4

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司	752915262
上海富尔网络销售有限公司	股东的子公司	631322778
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	132348068
上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	股东的子公司	132633379
上海三鑫世界商贸有限公司	股东的子公司	133829357
上海新境界食品贸易有限公司	股东的子公司	665567121
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司	132230940
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	703190867
上海梅林正广和股份有限公司	集团兄弟公司	132285976
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	734588296
上海冠生园(集团)有限公司	集团兄弟公司	132205577
上海一只鼎食品有限公司	集团兄弟公司	607204130
上海翰丰谷物有限公司	集团兄弟公司	771452128
上海冠生园国际贸易有限公司	集团兄弟公司	703259560
上海冠生园食品供销有限公司	集团兄弟公司	132409393
上海冠生园益民食品有限公司	集团兄弟公司	630306020
上海冠生园蜂制品有限公司	集团兄弟公司	735417608
上海捷强食品销售有限公司	股东的子公司	664318062
上海冠生园食品有限公司	集团兄弟公司	607375028
东方先导(上海)糖酒有限公司	股东的子公司	768375563
上海捷强烟草糖酒(集团)扬州有限公司	股东的子公司	252954927
上海农工商配送服务有限公司	集团兄弟公司	751490805
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	132229851
上海冠生园天厨调味品有限公司	集团兄弟公司	759578318
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司	132249449
上海市食品进出口公司	集团兄弟公司	13220585X
上海一华贸易有限公司	集团兄弟公司	791409282
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	631191173
上海隆樽酿酒有限公司	股东的子公司	60720515X
上海海丰米业有限公司	集团兄弟公司	000292257

(五) 关联方交易

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

2、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联 交 易 内 容	关联交 易定 价方 式及 决 策程 序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类 交易比 例(%)	金额	占同类 交易比 例(%)
东方先导（上海）糖酒有限公司	食品	市场价格			39,230.77	0.00
上海隆樽酿酒有限公司	食品	市场价格	29,076.92	100.00	6,722,810.26	100.00
上海冠生园蜂制品有限公司	食品	市场价格	3,385,621.54	100.00	816,666.67	0.03
上海冠生园食品供销有限公司	食品	市场价格			729,755.79	0.03
上海翰丰谷物有限公司	食品	市场价格	9,277,830.05	7.04	9,812,744.07	9.60
上海海丰米业有限公司	食品	市场价格	13,084,606.82	9.93	4,473,832.48	4.38
上海正广和网上购物有限公司	食品	市场价格	349,134.63	100.00		
合计			26,126,269.96		22,595,040.04	

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交 易内 容	关联交 易定 价方 式及 决 策程 序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类 交易比 例(%)	金额	占同类 交易比 例(%)
上海富尔网络销售有限公司	黄酒	市场价格	12,564.10			
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	黄酒	市场价格	80,969,236.50	8.32	72,670,171.38	7.77
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	黄酒	市场价格	1,368,557.04	0.14	730,337.81	0.08
上海新境界食品贸易有限公司	黄酒	市场价格			23,794.87	0.00
农工商超市（集团）有限公司	黄酒	市场价格	41,679,832.50	4.28	31,651,135.40	3.38
上海好德便利有限公司	黄酒	市场价格	5,278,095.38	0.54	6,436,080.35	0.69
上海梅林正广和股份有限公司	黄酒	市场价格	11,410.26		9,558.98	0.00
上海伍缘现代杂货有限公司	黄酒	市场价格	27,638,592.99	2.84	32,010,654.79	3.42
冠生园（集团）有限公司	黄酒	市场价格			11,698.96	0.00
上海一只鼎食品有限公司	黄酒	市场价格	22,010.26		26,974.36	0.00
上海第一食品连锁发展有限公司	黄酒	市场价格	1,166,816.65	0.12	1,015,810.39	0.11
上海冠生园国际贸易有限公司	黄酒	市场价格	256,751.79	0.03	87,676.93	0.01

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海冠生园益民食品有限公司	黄酒	市场价格	8,205.13		3,530.25	0.00
上海隆樽酿酒有限公司	食品	市场价格	105,958.80	0.01		
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	黄酒	市场价格	35,928.21			
上海冠生园食品有限公司	黄酒	市场价格	717.95			
上海可的便利店有限公司	黄酒	市场价格	2,489,945.30	0.26		
上海捷强食品销售有限公司	黄酒	市场价格	1,882,545.64	0.19	2,072,405.83	0.22
上海捷强烟草糖酒(集团)扬州有限公司	黄酒	市场价格			116,333.34	0.01
上海农工商配送服务有限公司	黄酒	市场价格	33,971.28		7,630.77	0.00
上海梅林正广和便利连锁有限公司	黄酒	市场价格	173,234.87	0.02	221,456.61	0.02
上海市食品进出口公司	黄酒	市场价格	248,307.72	0.03		
上海一华贸易有限公司	黄酒	市场价格	32,786.32			
上海正广和网上购物有限公司	黄酒	市场价格	1,862,802.46	0.19		
上海冠生园天厨调味品有限公司	黄酒	市场价格			6,851.28	0.00
合计			165,278,271.15	16.97	147,102,102.30	15.71

3、本期无关联托管/承包情况。

4、关联租赁情况

公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
上海金枫酒业股份有限公司	上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	营业用房	2007年9月1日	2012年8月31日	市场价格	166,118.50
上海金枫酒业股份有限公司	上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	营业用房	2007年12月1日	2013年11月30日	市场价格	206,288.75
上海金枫酒业股份有限公司	上海伍缘现代杂货有限公司	营业用房	2009年11月1日	2012年9月30日	市场价格	262,000.00
上海石库门酿酒有限公司	上海隆樽酿酒有限公司	场地	2010年1月1日	2010年12月31日	市场价格	1,050,000.00

公司承租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
上海三鑫世界商贸有限公司	上海金枫酒业股份有限公司	办公楼	2005年7月1日	2016年6月30日	市场价格	1,471,992.00
上海新境界食品贸易有限公司	上海金枫酒业股份有限公司	办公楼	2010年1月1日	2010年12月31日	市场价格	400,000.00
上海新境界食品贸易有限公司	上海金枫酒业股份有限公司	办公楼	2010年7月1日	2011年6月30日	市场价格	852,000.00

5、本期无关联担保情况。

6、本期无关联方资金拆借情况。

7、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	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	公司持有的上海第一食品投资管理有限公司15%股权	股权转让	评估值			148,448.65	0.65
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	上海顺联通创业投资有限公司	股权转让	评估值			22,827,237.88	99.35

8、本期无其他关联交易。

9、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款					
	上海捷强烟草糖酒集团配销中心	2,223,363.36		3,269,333.42	
	上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	510,051.74		279,114.00	
	农工商超市（集团）有限公司	8,461,316.43		9,810,550.60	
	上海好德便利有限公司	935,444.40		1,910,058.20	
	上海伍缘现代杂货有限公司	6,913,295.00		7,966,631.10	
	上海第一食品连锁发展有限公司	250,235.32		260,427.00	
	上海可的便利店有限公司	1,675,348.03			
	上海冠生园国际贸易有限公司			13,519.20	
	上海一华贸易有限公司	10,440.00			
	上海正广和网上购物有限公司	261,168.00			
	上海梅林正广和便利连锁有限公司	64,109.74		87,305.17	
预付款项					
	冠生园（集团）有限公司			339,800.00	
	上海冠生园食品有限公司			26,337.99	

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海冠生园蜂制品有限公司	842,160.00	
	上海冠生园食品供销有限公司		646,200.00
	上海隆樽酿酒有限公司		954,696.00
	上海翰丰谷物有限公司		2,432,304.00
	上海海丰米业有限公司	8,463,105.00	1,199,114.70
预收款项			
	上海捷强食品销售有限公司	1,353.60	41,046.80

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项说明。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据 2011 年 3 月 19 日公司第七届董事会第五次会议决议，公司以 2010 年 12 月 31 日的总股本 438,671,492 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元，合计分配股利 65,800,723.80 元。本次分配方案须经股东大会审议通过后实施。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项说明。

十、其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换。

(二) 债务重组

本公司无需要披露的债务重组。

(三) 企业合并

2010 年 6 月 30 日本公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司吸收合并同为本公司全资子公司的上海华光酿酒药业有限公司。根据公司金枫酒业办发[2010]12 号股东决定书、吸收合并协议书规定吸收合并后上海石库门酿酒有限公司将承继及承接上海华光酿酒药业有限公司的所有权利和义务，上海华光酿酒药业有限公司将予以注销。上海石库门酿酒有限公司与上海华光酿酒药业有限公司已于 2010 年 11 月 30 日完成资产负债移交手续。上海华光酿酒药业有限公司已于 2010 年 12 月 3 日完成工商注销手续，税务注销手续尚在办理中，上海石库门酿酒有限公司已于 2010 年 12 月 27 日完成了工商注册变更手续。

(四) 租赁

1、经营租赁租出

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	1,724,039.85	1,803,791.49

2、经营租赁租入

(1) 根据上海三鑫世界商贸有限公司与公司于 2005 年 5 月 17 日签订的《上海三鑫世界商厦房屋租赁合同》，上海三鑫世界商贸有限公司将其拥有的上海市浦东新区张杨路 579 号六楼整层租赁给本公司使用，租赁期自 2005 年 7 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止，租金第一年为 1,288,524.00 元，以后每年递增 3%。2010 年度租金为 1,471,992.00 元。

(2) 根据上海新境界食品贸易有限公司与公司签订的《房屋租赁合同》，上海新境界食品贸易有限公司将其拥有的上海市吴中东路 501 号内一号楼二楼整层及七号楼 101-103 号办公用房租赁给本公司使用，租赁期自 2010 年 1 月 1 日起至 2010 年 12 月 31 日止，年租金为 400,000.00 元。

(3) 根据上海新境界食品贸易有限公司与公司签订的《房屋租赁合同》，上海新境界食品贸易有限公司将其拥有的上海市吴中东路 501 号内七号楼二楼整层、七号楼底层办公用房及停车场东西侧场地租赁给本公司使用，租赁期自 2010 年 7 月 1 日起至 2011 年 6 月 30 日止，年租金为 852,000.00 元。

(4) 根据上海江杨实业公司与公司全资子公司上海华光酿酒药业有限公司于 2001 年 8 月 17 日签订的《租赁协议书》，上海江杨实业公司将其拥有的江杨南路 880 号内厂房及场地租赁给上海华光酿酒药业有限公司使用，租赁期自 2001 年 8 月至 2021 年 7 月，年租金为 2,200,000.00 元。公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司于 2010 年 11 月 30 日与上海江杨实业公司签署了《补充协议》，原租赁协议书承租方上海华光酿酒药业有限公司变更为上海石库门酿酒有限公司，变更后上海石库门酿酒有限公司承继相应权利与义务。

(5) 根据上海高境资产经营管理有限公司与公司全资子公司上海华光酿酒药业有限公司于 2003 年 10 月 20 日签订的《土地租赁协议》，上海高境资产经营管理有限公司将其拥有的高境镇江杨村 100 丘土地租赁给上海华光酿酒药业有限公司使用，租赁期自 2004 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日，年度使用费为 996,000.00 元。公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司于 2010 年 11 月 30 日与上海高境资产经营管理有限公司签署了《补充协议》，原土地租赁协议承租方上海华光酿酒药业有限公司变更为上海石库门酿酒有限公司，变更后上海石库门酿酒有限公司承继相应权利与义务。

(6) 公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司与上海康长储运有限公司等 34 家单位签订仓库租赁合同，租赁到期日分别为 2010 年 11 月 30 日至 2012 年 8 月 1 日，2010 年度总计支付租赁费 7,905,666.40 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	55,132,117.11	100.00	2,450,374.90	4.44	53,783,852.55	100.00	2,449,826.88	4.55
组合小计	55,132,117.11	100.00	2,450,374.90	4.44	53,783,852.55	100.00	2,449,826.88	4.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	55,132,117.11	100.00	2,450,374.90		53,783,852.55	100.00	2,449,826.88	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			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	52,676,810.03	95.55		51,334,025.67	95.46	
1 至 2 年	5,480.20	0.01	548.02			
2 至 3 年						

3年以上	2,449,826.88	4.44	2,449,826.88	2,449,826.88	4.54	2,449,826.88
合计	55,132,117.11	100.00	2,450,374.90	53,783,852.55	100.00	2,449,826.88

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、本期无转回或收回应收账款情况。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、期末应收账款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海海烟物流发展有限公司	客户	9,545,234.40	1年以内	17.31
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司	8,461,316.43	1年以内	15.35
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	6,913,295.00	1年以内	12.54
联华超市股份有限公司	客户	4,572,166.38	1年以内	8.29
上海易初莲花连锁超市有限公司	客户	4,138,937.87	1年以内	7.51

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司	8,461,316.43	15.35
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	6,913,295.00	12.54
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	935,444.40	1.70
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	2,223,363.36	4.03
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	股东的子公司	510,051.74	0.93
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司	250,235.32	0.45
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	64,109.74	0.12
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司	1,675,348.03	3.04
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	261,168.00	0.47

7、本期无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额。

8、本期无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	281,957,883.32	100.00	24,880.00	0.01	191,146,072.00	100.00	24,850.00	0.01
组合小计	281,957,883.32	100.00	24,880.00	0.01	191,146,072.00	100.00	24,850.00	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	281,957,883.32	100.00	24,880.00	0.01	191,146,072.00	100.00	24,850.00	0.01

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			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	281,932,733.32	99.99		191,121,222.00	99.99	
1至2年	300.00	0.00	30.00			
2至3年						
3年以上	24,850.00	0.01	24,850.00	24,850.00	0.01	24,850.00
合计	281,957,883.32	100.00	24,880.00	191,146,072.00	100.00	24,850.00

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款。

2、本期无转回或收回的其他应收款。

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

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

5、金额较大的其他应收款

单位名称	与本公司关系	性质或内容	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海石库门酿酒有限公司	全资子公司	往来款	280,000,000.00	1 年以内	99.31

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海石库门酿酒有限公司	全资子公司	280,000,000.00	99.31

7、本期无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。

8、本期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单位持股 比例与表决权比例 不一致的说明	减值 准备	本期计 提减值 准备	本期现金红 利
联营企业：											
上海顺利通创业投资有限公司	权益法	20,000,000.00	20,227,889.08	134,586.24	20,362,475.32	40.00	40.00				
权益法小计		20,000,000.00	20,227,889.08	134,586.24	20,362,475.32						
子公司：											
上海石库门酿酒有限公司	成本法	134,055,982.13	134,055,982.13	98,268,983.56	232,324,965.69	100.00	100.00				
上海华光酿酒药业有限公司	成本法	98,268,983.56	98,268,983.56	-98,268,983.56		100.00	100.00				66,100,686.66
其他被投资单位：											
上海长江经济联合发展有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00						16,500.00
山东省东方糖业有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	14.00	14.00				280,000.00
上海万宏食品有限公司	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00	19.00	19.00				
成本法小计		238,674,965.69	238,674,965.69		238,674,965.69						66,397,186.66
合计		258,674,965.69	258,902,854.77	134,586.24	259,037,441.01						66,397,186.66

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	972,572,257.26	927,185,673.01
其他业务收入	373,589.91	309,787.82
营业成本	763,380,580.65	744,586,108.20

2、主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 批发	971,111,250.01	762,385,811.78	925,490,112.79	743,499,158.16
(2) 租赁	1,461,007.25	680,797.44	1,695,560.22	836,580.71
合 计	972,572,257.26	763,066,609.22	927,185,673.01	744,335,738.87

3、主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄酒	971,005,291.21	762,270,974.31	925,490,112.79	743,499,158.16
其他	1,566,966.05	795,634.91	1,695,560.22	836,580.71
合 计	972,572,257.26	763,066,609.22	927,185,673.01	744,335,738.87

4、主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海市内	848,746,494.27	663,525,681.91	820,656,149.72	661,775,358.32
上海市外	123,825,762.99	99,540,927.31	106,529,523.29	82,560,380.55
合计	972,572,257.26	763,066,609.22	927,185,673.01	744,335,738.87

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海海烟物流发展有限公司	105,451,750.09	10.84
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	80,969,236.50	8.32

上海龙川酒业发展有限公司	77,601,485.81	7.98
农工商超市（集团）有限公司	41,679,832.50	4.28
上海新申联粮油食品有限公司	41,378,669.91	4.25

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	66,397,186.66	80,015,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	134,586.24	619,328.02
处置长期股权投资产生的投资收益		383,595.46
其他	939,826.02	166,391.79
合 计	67,471,598.92	81,184,315.27

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海长江经济联合发展有限公司	16,500.00	15,000.00	
山东省东方糖业有限公司	280,000.00		
上海石库门酿酒有限公司		50,000,000.00	
上海华光酿酒药业有限公司	66,100,686.66	30,000,000.00	
合计	66,397,186.66	80,015,000.00	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海顺和通创业投资有限公司	134,586.24	515,529.13	
上海顺联通创业投资有限公司		103,798.89	上期已转让
合计	134,586.24	619,328.02	

(六) 现金流量表补充资料

项 目	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	106,457,534.21	129,089,693.14

项 目	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	578.02	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	402,300.75	318,006.34
无形资产摊销	313,327.92	313,327.92
长期待摊费用摊销	104,532.00	104,532.00
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）	-14,498.62	-2,531,305.74
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-67,471,598.92	-81,184,315.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-635.72	-994.00
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）	-168,681.49	-2,107.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-99,424,075.88	-166,624,794.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	39,696,033.47	21,750,489.16
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	-20,105,184.26	-98,767,468.57
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	200,868,056.33	156,709,771.04
减：现金的年初余额	156,709,771.04	130,264,998.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	44,158,285.29	26,444,772.19

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-1,619,916.81	

项目	本期金额	说明
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）	8,438,552.70	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,782,511.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	240,144.88	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	-1,723,731.18	

(二) 净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	12.64	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.80	0.30	0.30

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
预付款项	6,003,510.00	29,267,764.50	-79.49	主要为 10 万吨黄酒项目工程完工结转所致
其他应收款	11,030,671.92	5,601,134.09	96.94	本期垫付高压增容外线费款项所致
持有至到期投资		1,200,000.00	-100.00	到期收回投资
固定资产	506,671,689.96	328,600,841.28	54.19	主要是 10 万吨黄酒项目工程完工结转所致
在建工程	1,640,000.00	30,631,039.26	-94.65	主要是 10 万吨黄酒项目工程完工结转所致
无形资产	42,030,833.51	12,782,454.74	228.82	新增枫泾工业园区土地所致
应付账款	209,575,637.55	89,519,366.06	134.11	主要为 10 万吨黄酒项目工程款尚未支付
预收款项	8,117,706.04	3,622,289.22	124.10	预收货款所致
其他应付款	10,526,270.34	29,149,004.36	-63.89	归还部分欠款
其他流动负债	7,075,000.00			收到重点技术改造项目专项资金所致
财务费用	-891,556.92	802,861.14	-211.05	本期未发生借款利息支出
营业外收入	9,040,499.55	13,555,924.79	-33.31	①处置固定资产利得同比减少；②计入损益的政府补助同比减少
营业外支出	11,004,375.61	3,956,049.66	178.17	捐赠支出增加所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2011 年 3 月 19 日批准报出。

十一、备查文件目录

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

上海金枫酒业股份有限公司董事会

董事长：葛俊杰

专项审核报告

信会师报字（2011）第 10865 号

上海金枫酒业股份有限公司：

我们接受委托，审核了后附的上海金枫酒业股份有限公司（以下简称：金枫酒业）编制的原上海华光酿酒药业有限公司（以下简称：华光公司）2010 年度模拟利润表（以下简称：模拟财务报表）。我们审核的依据是《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》，并对金枫酒业编制的模拟财务报表是否符合华光公司 2010 年度模拟利润表附注二中披露的编制假设（以下简称：假设）发表专项审核意见。

一、管理层对模拟财务报表的责任

按照假设编制模拟财务报表是金枫酒业管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与模拟财务报表相关的内控控制，以使基于假设编制的模拟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核工作的基础上对模拟财务报表发表专项审核意见。

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》的规定执行了审核工作。《中国注册会计师审计准则》要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对基于假设编制的模拟财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，金枫酒业编制的模拟财务报表是在前述假设的基础上恰当编制的，并按照 2010 年度模拟利润表附注二披露的编制假设的规定进行了列报。

本报告仅供上海金枫酒业股份有限公司向中国证券监督管理委员会说明原上海华光酿酒药业有限公司 2010 年度盈利预测执行情况之用。

立信会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一一年三月十九日

上海华光酿酒药业有限公司 2010 年度模拟利润表附注

一、 公司基本情况

上海华光酿酒药业有限公司（原名为上海冠生园华光酿酒药业有限公司，以下简称公司）系经上海市工商行政管理局核准于 1996 年 9 月 16 日成立的有限责任公司，注册资本为 5900 万元，企业法人营业执照号 310113000169313, 经营期限 20 年。由冠生园集团（有限）公司和上海冠生园食品有限公司共同出资组建，出资比例分别为 90%和 10%。公司注册地址：上海市宝山区江杨南路 880 号。公司的经营范围：生产：发酵酒。

2007 年 11 月 20 日，冠生园集团（有限）公司和上海冠生园食品有限公司分别将所持的 90%和 10%公司股权转让给上海市糖业烟酒（集团）有限公司。

2008 年 7 月 31 日，上海市糖业烟酒（集团）有限公司将所持 100%公司股权以资产置换转让给上海金枫酒业股份有限公司（原名为上海市第一食品股份有限公司，以下简称：金枫酒业）。

金枫酒业重大资产置换于 2008 年 7 月 31 日实施完毕后进入产业整合阶段，金枫酒业首先对销售团队、销售渠道、市场网络、广告宣传等资源进行整合，组建了销售分公司，对公司全资子公司上海华光酿酒药业有限公司和上海石库门酿酒有限公司实行统一销售运营和市场维护，系统研究并调整产品策略与市场策略，改变原先各自为营的营销模式，发挥集约、协同效应，可以大大地降低各类支出，提高企业运行质量和效率，推进商业模式转型，体现整合效应。

销售模式的转变使公司的盈利模式发生了重大变化，产品在销售环节中产生的利润体现在销售分公司，在销售过程中发生的正常运营费用（销售费用、管理费用等）已在销售分公司进行统一支付。

2010 年 6 月 25 日，金枫酒业发布公告，金枫酒业所属全资子公司上海石库门酿酒有限公司（以下简称石库门公司）吸收合并本公司，2010 年 12 月 3 日，公司工商注销，2010 年 12 月 27 日，石库门公司完成工商变更手续。

2010 年 6 月底开始，公司生产流水线整合搬迁至石库门公司所在的生产基地并于 2010 年 9 月开始调试生产运行。

生产线的整体搬迁使公司 2010 年下半年度的生产利润体现在了石库门公司，并由石库门进行统一核算。

二、 模拟利润表的编制假设

假设金枫酒业目前统一生产、销售运营和市场维护的模式不存在，公司生产、销售模式仍按金枫酒业重大资产置换前的原有方式运行。即：

1、 产品在销售环节中产生的利润以如下方式计算：

(1) 以公司生产产品实际终端销量为基础，按销售公司对市场销售的终端价格为依据，计算华光公司的营业收入。

(2) 以公司报表中的费用合计为基数，加上销售分公司、市场部、技术中心及生产运营部为销售公司产品所承担的相关费用，综合认定公司的总体费用水平。费用中与公司产品相匹配的相关费用确认方法如下：

直接认定法：能够直接认定为公司产品发生的相关市场投入（包括促销费、广告费等），直接计入模拟报表中。

比例分配法：不能够直接归属于相关产品的费用支出及市场开发支出（包括人员费用、差旅费、业务宣传费、办公费用等）按 2010 年度销量比例 52.30% 进行分配，计入模拟报表中。

2、 公司 2010 年 9 月以后生产环节中产生的利润以如下方式计算：

(1) 华光整体搬迁流水线生产的产品以实际终端销量为基础，按销售公司市场销售的终端价格为依据，计算营业收入。

(2) 按实际终端销量为基础，以整体搬迁生产流水线在石库门公司内的实际生产成本为依据，计算营业成本。

(3) 以石库门公司 2010 年 9-12 月实际发生的费用为基数，综合认定公司的各项费用支出，相关费用确认方法如下：

直接认定法：能够直接认定为公司产品发生的相关市场投入（包括促销费、广告费等），直接计入模拟报表中。

比例分配法：不能够直接归属于相关产品的费用支出及市场开发支出（包括人员费用、差旅费、业务宣传费、办公费用等）按 2010 年 9-12 月销量比例 56.93% 进行分配，计入模拟报表中。

三、 模拟利润表的编制基础及遵循企业会计准则的声明

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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，基于前述编制假设，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制模拟财务报表。该口径与上海金枫酒业股份有限公司重大资产置换申报材料中公司盈利预测编制基础口径一致。

四、 模拟利润表的主要会计政策

(一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(二) 记账本位币

采用人民币为记账本位币

(三) 计量属性在本年度发生变化的报表项目及其本年度采用的计量属性

公司在对财务报表项目进行计量时，一般采用历史成本，如所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量则对个别会计要素采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

本年度报表项目的计量属性未发生变化。

(四) 收入确认原则

销售商品：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。

五、 模拟利润表主要项目注释（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 营业收入及营业成本

项目	本年实际金额	本年模拟金额
营业收入	158,114,099.87	408,217,685.23
营业成本	99,128,848.79	165,588,650.80
营业利润	58,985,251.08	242,629,034.43

假设金枫酒业统一销售运营和市场维护的模式不存在，公司销售模式仍按金枫酒业重大资产置换前的原有方式运行。公司将增加营业收入 250,103,585.36 元。

(二) 营业税金及附加

类别	本年实际金额	本年模拟金额	计缴标准
消费税	3,549,780.00	6,478,939.20	240 元/吨
教育费附加	491,878.95	1,428,462.24	按流转税的 3% 计征
城建税	1,147,717.50	3,333,078.52	按流转税的 7% 计征
合计	5,189,376.45	11,240,479.96	

(三) 销售费用

类别	本年实际金额	本年模拟金额
销售费用	3,856,794.38	74,225,816.57
其中大额明细：		
项目	本年实际金额	本年模拟金额
运输费	3,111,961.25	6,817,703.13
促销费		42,615,296.31
广告费		6,913,029.88

其中：直接认定费用：促销费 2,429,210.00 元，分摊费用：销售分公司及本部总计 100,689,527.70 元，石库门酿酒有限公司总计 26,838,554.74 元，分别按 52.30% 和 56.93% 的比例计入相应科目。

(四) 管理费用

类别	本年实际金额	本年模拟金额
管理费用	22,560,950.36	50,072,042.13
其中大额明细:		
项目	本年实际金额	本年模拟金额
工资	2,334,831.95	6,580,124.21
社会保险费	2,921,782.50	4,591,912.54
租赁费	2,013,666.00	2,893,803.80

其中：直接认定费用：河道费 312,194.43 元，按流转税 1%计算。

分摊费用：销售公司及本部 9,204,633.02 元，石库门酿酒有限公司 39,319,996.95 元，分别按 52.30%和 56.93%的比例计入相应科目。

(五) 财务费用

项目	本年实际金额	本年模拟金额
利息支出		
减：利息收入	99,378.01	314,680.42
汇兑损益		
其他	6,955.87	274,109.66
合计	-92,422.14	-40,570.76

其中分摊费用 105,251.72 元按比例分配计入相关科目

(六) 资产减值损失

项目	本年实际金额	本年模拟金额
坏账准备	-2,361.20	-2,229.69

(七) 投资收益

项 目	本年实际金额	本年模拟金额
金融资产	34,440.00	52,694.85

(八) 营业外收入

项 目	本年实际金额	本年模拟金额
补贴收入		2,111,252.70
其他	12,000.00	265,928.53
合计	12,000.00	2,377,181.23

其中直接认定收入：2,111,252.70 元，销售分公司营业外收入 485,523.00 元，按比例 52.30%分配计入相关费用。

(九) 营业外支出

项 目	本年实际金额	本年模拟金额
固定资产清理净损失	202,763.54	1,616,005.92
其他	464,903.68	5,109,143.68
合计	667,667.22	6,725,149.60

其中直接认定固定资产清理净损失 1,413,242.38 元；销售公司及本部世博宣传支出 8,880,000.00 元，按比例 52.30%进行分摊计入营业外支出。

(十) 所得税费用

项 目	本年实际金额	本年模拟金额
本年所得税费用	7,028,869.70	37,088,456.61
递延所得税费用	590.30	590.30
合 计	7,029,460.00	37,089,046.91

其中直接认定华光酿酒纳税清算所得税费用 11,062,952.73 元，模拟增加的利润总额所相应增加的企业所得税为 18,996,634.18 元。

模拟利润表

企财02表

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

2010年度

金额单位：元

项 目	行次	本年实际金额	本年模拟金额	项 目	行次	本年实际金额	本年模拟金额
一、营业总收入	1	158,114,099.87	408,217,685.23	其他	29		
其中：营业收入	2	158,114,099.87	408,217,685.23	加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	30		
其中：主营业务收入	3			投资收益（损失以“-”号填列）	31	34,440.00	52,694.85
其他业务收入	4			其中：对联营企业和合营企业的投资收益	32		
△利息收入	5			△汇兑收益（损失以“-”号填列）	33		
△已赚保费	6			三、营业利润（亏损以“-”号填列）	34	27,507,353.23	107,186,191.07
△手续费及佣金收入	7			加：营业外收入	35	12,000.00	2,377,181.23
二、营业总成本	8	130,641,186.64	301,084,189.01	其中：非流动资产处置利得	36		
其中：营业成本	9	99,128,848.79	165,588,650.80	非货币性资产交换利得	37		
其中：主营业务成本	10			政府补助	38		
其他业务成本	11			债务重组利得	39		
△利息支出	12			减：营业外支出	40	667,667.22	6,725,149.60
△手续费及佣金支出	13			其中：非流动资产处置损失	41		
△退保金	14			非货币性资产交换损失	42		
△赔付支出净额	15			债务重组损失	43		
△提取保险合同准备金净额	16			四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	44	26,851,686.01	102,838,222.70
△保单红利支出	17			减：所得税费用	45	7,029,460.00	37,089,046.91
△分保费用	18			五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46	19,822,226.01	65,749,175.79
营业税金及附加	19	5,189,376.45	11,240,479.96	归属于母公司所有者的净利润	47	19,822,226.01	65,749,175.79
销售费用	20	3,856,794.38	74,225,816.57	*少数股东损益	48		
管理费用	21	22,560,950.36	50,072,042.13	六、每股收益：	49	—	—
其中：业务招待费	22			基本每股收益	50	0.34	1.11
研究与开发费	23			稀释每股收益	51	0.34	1.11
财务费用	24	-92,422.14	-40,570.76	七、其他综合收益	52		
其中：利息支出	25			八、综合收益总额	53	19,822,226.01	65,749,175.79
利息收入	26			归属于母公司所有者的综合收益总额	54	19,822,226.01	65,749,175.79
汇兑净损失	27			*归属于少数股东的综合收益总额	55	-	-
资产减值损失	28	-2,361.20	-2,229.69		56		