

安徽金种子酒业股份有限公司

600199

2010 年年度报告

目 录

一、重要提示	02
二、公司基本情况	02
三、会计数据和业务数据摘要	03
四、股本变动及股东情况	05
五、董事、监事和高级管理人员	11
六、公司治理结构	14
七、股东大会情况简介	18
八、董事会报告	20
九、监事会报告	31
十、重要事项	32
十一、财务会计报告	37
十二、备查文件目录	103

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

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

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三)基本情况简介

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

(四)信息披露及备置地点

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

(五)公司股票简况

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

(六)其他有关资料

公司首次注册登记日期	1998 年 7 月 23 日	
公司首次注册登记地点	安徽省工商行政管理局	
首次变更	公司变更注册登记日期	2006 年 10 月 11 日
	公司变更注册登记地点	安徽省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	3400001300144 (1/1)
	税务登记号码	341201705044441
二次变更	公司变更注册登记日期	2010 年 12 月 20 日
	公司变更注册登记地点	安徽省工商行政管理局
	企业法人营业执照注册号	340000000001222 (1-1)
	税务登记号码	341201705044441
公司聘请的会计师事务所名称	华普天健会计师事务所(北京)有限公司	
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层	

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	200,265,853.68
利润总额	197,446,034.72
归属于上市公司股东的净利润	168,951,439.08
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	144,992,012.66
经营活动产生的现金流量净额	173,513,235.36

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	32,405,956.50
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,352,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	259,357.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,009,000.85
所得税影响额	-8,002,078.37
少数股东权益影响额（税后）	-46,808.71
合计	23,959,426.42

(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	1,379,929,211.80	1,045,631,876.76	31.97	661,703,461.39
利润总额	197,446,034.72	94,541,586.41	108.85	31,137,153.01
归属于上市公司股东的净利润	168,951,439.08	71,372,364.57	136.72	21,822,515.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	144,992,012.66	66,747,692.00	117.22	20,093,678.00
经营活动产生的现金流量净额	173,513,235.36	307,380,040.81	-43.55	143,466,996.15
	2010年末	2009年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008年末
总资产	1,919,988,759.06	1,142,655,536.45	68.03	794,093,788.27
所有者权益（或股东权益）	1,365,818,914.83	652,584,678.75	109.29	577,552,362.38

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)	0.32	0.27	18.52	0.08
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.27	18.52	0.08
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.28	0.26	7.69	0.08
加权平均净资产收益率(%)	21.51	11.64	增加9.87个百分点	3.87
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	18.46	10.88	增加7.58个百分点	3.48
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.31	1.18	-73.73	0.55
	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)	2.46	2.50	-1.60	2.22

四、股本变动及股东情况

(一)股本变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份			34,332,084				34,332,084	34,332,084	6.18
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			34,332,084				34,332,084	34,332,084	6.18
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	260,721,459	100			260,721,459		260,721,459	521,442,918	93.82
1、人民币普通股	260,721,459	100			260,721,459		260,721,459	521,442,918	93.82
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	260,721,459	100	34,332,084		260,721,459		295,053,543	555,775,002	100

股份变动的批准情况

(1) 2010年3月29日,公司召开第三届董事会第三十四次会议,审议通过了《公司2009年度利润分配及公积金转增预案》,公司拟以2009年12月31日股本260,721,459股为基数,向全体股东以资本公积金每10股转增10股,共计转增260721459股,转增后公司总股本将增加至521442918股。

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

上述事项已于2010年4月1日、2010年4月28日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露。

(2) 经公司2010年1月19日第三届董事会第三十一次会议,2010年3月18日第三届董事会第三十三次会议及2010年4月6日2010年第一次临时股东大会审议通过,决定向符合中国证券监督管理委员会规定条件的不超过10名的特定对象非公开发行股票不超过3,500万股(含3,500万股),募集资金净额不超过55,000万元,主要用于优质基酒酿造技改、优质酒恒温窖藏技改、营销与物流网络建设和技术研发及品控中心建设等四个项目。2010年11月12日,公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准安徽金种子酒业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2010]1605号)。

上述事项已于2010年1月21日、2010年3月20日、2010年4月7日、2010年11月17日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露。

股份变动的过户情况

(1) 2010年5月11日,公司公告了2009年度资本公积金转增股本实施方案,该方案股权登记日2010年5月14日,除权日2010年5月17日,实施转增股本后,公司总股本变为521,442,918股。

(2) 2010年12月8日,公司实施完毕向特定投资者非公开发行股票34,332,084股,募集资金净额为人民币538,919,985.68元,并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次非公开发行的股权登记及股份限售手续。

2、限售股份变动情况

单位:股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
广发基金管理有限公司	0	0	17,332,084	17,332,084	定向增发	2011年12月8日
江苏瑞华投资发展有限公司	0	0	7,000,000	7,000,000	定向增发	2011年12月8日
雅戈尔投资有限公司	0	0	6,000,000	6,000,000	定向增发	2011年12月8日
上海安正投资发展有限公司	0	0	4,000,000	4,000,000	定向增发	2011年12月8日
合计	0	0	34,332,084	34,332,084	/	/

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（元）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
A 股	2010 年 12 月 8 日	16.02	34,332,084	2011 年 12 月 8 日	34,332,084	

1) 2010 年 1 月 19 日，公司召开第三届董事会第三十一次会议，2010 年 3 月 18 日，公司召开第三届董事会第三十三次会议，会议审议通过公司非公开发行股票相关议案。2010 年 4 月 6 日，公司召开 2010 年第一次临时股东大会审议通过非公开发行股票方案，决定向符合中国证券监督管理委员会规定条件的不超过 10 名的特定对象非公开发行股票不超过 3500 万股（含 3500 万股），募集资金净额不超过 55,000 万元，主要用于优质基酒酿造技改、优质酒恒温窖藏技改、营销与物流网络建设和技术研发及品控中心建设等四个项目。

2) 2010 年 11 月 12 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准安徽金种子酒业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2010]1605 号）。

3) 2010 年 12 月 8 日，公司实施完毕向特定投资者非公开发行股票 34,332,084 股，募集资金净额为人民币 538,919,985.68 元，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次非公开发行的股权登记及股份限售手续。

4) 上述事项已于 2010 年 1 月 21 日、2010 年 3 月 20 日、2010 年 4 月 7 日、2010 年 11 月 17 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站披露。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		75,308 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽金种子集团有限公司	国有法人	32.07	178,257,084			质押 88,000,000
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	1.54	8,532,084		8,532,084	无
中国平安人寿保险股份有限公司—万	其他	1.48	8,220,964			无

能一个险万能						
江苏瑞华投资发展有限公司	其他	1.26	7,000,000		7,000,000	质押 7,000,000
雅戈尔投资有限公司	其他	1.08	6,000,000		6,000,000	无
浙商证券—农行—浙商汇金1号集合资产管理计划	其他	1.07	5,937,940			无
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	其他	1.05	5,827,119			无
孙永表	境内自然人	0.77	4,282,000			无
浙江东阳商业集团有限公司	其他	0.76	4,208,500			无
孙丽华	境内自然人	0.74	4,133,005			无

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
安徽金种子集团有限公司	178,257,084	人民币普通股
中国平安人寿保险股份有限公司—万能一个险万能	8,220,964	人民币普通股
浙商证券—农行—浙商汇金1号集合资产管理计划	5,937,940	人民币普通股
中国工商银行—中银收益混合型证券投资基金	5,827,119	人民币普通股
孙永表	4,282,000	人民币普通股
浙江东阳商业集团有限公司	4,208,500	人民币普通股
孙丽华	4,133,005	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—易方达行业领先企业股票型证券投资基金	2,974,823	人民币普通股
房保平	2,816,079	人民币普通股
交通银行—易方达科汇灵活配置混合型证券投资基金	2,774,586	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、在前述股东中，安徽金种子集团有限公司与其余股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、其余股东之间是否存在关联关系，或者是否属于一致行动人未知。</p>	

1、公司控股股东——安徽金种子集团有限公司（以下简称“金种子集团”），通过实施2009年度公

积金转增股本后，持有本公司 178,257,084 股份，占总股本的 32.07%，金种子集团以其所持公司股权中的 88,000,000 股作出质押，占公司总股本的 16.88%，为公司向中国农业银行阜阳市颍泉区支行申请最高额贷款提供担保，担保的最高额为人民币壹亿壹仟万元整，质押期限为三年。

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

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	8,532,084	2011 年 12 月 8 日	8,532,084	2010 年公司非公开发行股份认购对象。
2	江苏瑞华投资发展有限公司	7,000,000	2011 年 12 月 8 日	7,000,000	2010 年公司非公开发行股份认购对象。
3	雅戈尔投资有限公司	6,000,000	2011 年 12 月 8 日	6,000,000	2010 年公司非公开发行股份认购对象。
4	上海安正投资发展有限公司	4,000,000	2011 年 12 月 8 日	4,000,000	2010 年公司非公开发行股份认购对象。
5	中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	3,500,000	2011 年 12 月 8 日	3,500,000	2010 年公司非公开发行股份认购对象。
6	中国工商银行—广发稳健增长证券投资基金	3,500,000	2011 年 12 月 8 日	3,500,000	2010 年公司非公开发行股份认购对象。
7	中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	1,000,000	2011 年 12 月 8 日	1,000,000	2010 年公司非公开发行股份认购对象。
8	中国工商银行—广发聚瑞股票型证券投资基金	800,000	2011 年 12 月 8 日	800,000	2010 年公司非公开发行股份认购对象。
上述股东关联关系或一致行动人的说明			<p>1、上述股东中，中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金、中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金、中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金和中国工商银行—广发聚瑞股票型证券投资基金同为广发基金管理有限公司。</p> <p>2、公司未知其余股东之间是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。</p>		

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

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

(2) 控股股东情况

○ 法人

单位：万元 币种：人民币

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

(3) 实际控制人情况

○ 法人

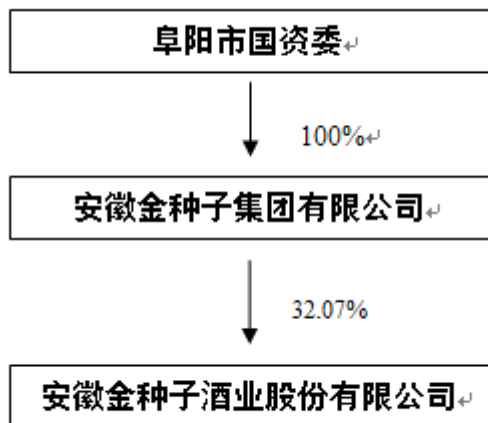
单位：元 币种：人民币

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

(4) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一)董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
锁炳勋	董事长	男	56	2010年4月6日	2013年4月6日	13,000	26,000	分红送转	23.52	否
宁中伟	董事、总经理	女	49	2010年4月6日	2013年4月6日	10,400	20,800	分红送转	20.58	否
杨红文	董事	男	41	2010年4月6日	2013年4月6日				16.78	否
徐三能	董事	男	47	2010年4月6日	2013年4月6日				16.92	否
陈新华	董事、财务总监	男	40	2010年4月6日	2013年4月6日				16.36	否
金彪	董事、董事会秘书	男	38	2010年4月6日	2013年4月6日				16.66	否
朱卫东	独立董事	男	49	2010年4月6日	2013年4月6日				2.2	否
余世春	独立董事	男	49	2010年4月6日	2013年4月6日				3	否
尹正昌	独立董事	男	69	2010年4月6日	2013年4月6日				3	否
陈兴杰	副总经理	男	47	2010年4月6日	2013年4月6日				16.81	否
张向阳	副总经理	男	36	2010年4月6日	2013年4月6日				17.49	否
朱玉奎	监事会主席	男	49	2010年4月6日	2013年4月6日				13.56	否
张金星	监事	男	48	2010年4月6日	2013年4月6日				16.72	否
任军文	监事	男	41	2010年4月6日	2013年4月6日				13.34	否
马玉磊	监事	男	47	2010年4月6日	2013年4月6日				3.71	否

				月 6 日	月 6 日					
杜 峰	监事	男	41	2010 年 4 月 6 日	2013 年 4 月 6 日				3.92	否
合计	/	/	/	/	/			/	204.57	/

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

1、锁炳勋：1955 年 11 月生，研究生学历，全国劳动模范，全国“五一”劳动奖章获得者，安徽省第八届人大代表，安徽省劳动模范，全国十届、十一届人大代表，1996 年起任集团公司董事长、总经理，1998 年 7 月至今任本公司董事长。

2、宁中伟：1962 年 10 月生，研究生学历，政工师，曾任阜阳麻纺厂第一副厂长、党委副书记，阜阳包装制品公司副总经理，阜阳牛羊肉加工厂负责人，安徽金种子南扬制革有限公司董事长，安徽金太阳生化药业有限公司董事长，先后荣获全国五一劳动奖章，全国三八红旗手，中国女企业家“光辉之星”，全国纺织行业“巾帼建功标兵”，全国轻工系统劳动模范，安徽省劳动模范等。1996 年至 1998 年任集团公司副董事长、总经理，现任安徽省女企业家协会副会长，阜阳市第三届人民代表大会常务委员会委员，本公司董事、总经理。

3、杨红文：1970 年 1 月生，本科，高级工程师，国家白酒评委，先后任安徽种子酒总厂技术员、全质办主任，质量副厂长，2001 年 12 月至今任本公司董事。

4、徐三能：1964 年 11 月生，本科，执业药师，工程师职称。历任阜阳生化药厂生产技术科长、副厂长。1997 年 9 月加入本公司，历任安徽金太阳生化药业有限公司常务副经理、经理，2000 年至今任本公司总经理助理、董事。

5、陈新华：1971 年 6 月生，大专，会计师，历任集团公司核心企业——安徽种子酒总厂财务科科长、副厂长、财务部副经理，现任公司董事、财务总监。

6、金 彪：1973 年 12 月生，本科，助理会计师。历任安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司办公室副主任，安徽金种子酒业股份有限公司证券部副经理、经理、证券事务代表，现任本公司董事、董事会秘书。

7、朱卫东：1962 年 1 月生，管理学博士，现任合肥工业大学管理学院副院长，经营决策与控制研究所所长，教授，博士生导师。兼任中国会计学会高等工科院校分会秘书长、常务理事，中国会计学会理事，安徽省会计学会副秘书长、常务理事。兼任黄山旅游发展股份有限公司、安科生物工程股份有限公司独立董事。

8、余世春：1962 年 2 月生，国务院特殊津贴获得者，研究员，1999 年毕业于中国协和医科大学，博士学位，致公党党员，安徽中医学院兼职教授、硕士研究生导师。现任北京弘泰济众医药科技有限责任公司总经理，兼任公司独立董事。

9、尹正昌：1942 年生，汉族，中共党员，大学本科。历任阜阳地委政策研究室副主任，阜阳市政府副秘书长兼体改委主任，党组书记，阜阳市政协常委、提案委员会主任。2005 年退休。现为中国作家协会安徽分会会员，安徽省经济学会理事，中国管理科学院特邀研究员。现任公司独立董事。

10、陈兴杰：1964 年 3 月，大专学历，曾任安徽种子酒总厂酿酒车间、生产办、全质办主任、生产副厂长，阜阳牛羊肉分公司总经理、灵璧金太阳肉类分公司总经理、金种子南杨制革有限公司总经理，阜阳市拔尖人才，阜阳市十大杰出青年企业家，阜阳市第三届政协委员。现任公司副总经理兼综合管理办公室主任。

11、张向阳：1975 年 11 月生，中专，历任经营总公司业务员、区域经理、大区总监、种子酒事业部总经理，现任阜阳金种子酒业销售有限公司常务副总经理，本公司副总经理。

12、朱玉奎：1963年7月生，大专，会计师，1998年至2000年在安徽种子酒总厂任财务科长、厂长助理；2000年10月任本公司财务部经理，现任本公司总经理助理、监事。

13、张金星：1963年4月生，大学，2003年起任公司总经理助理，现任安徽金种子酒业股份有限公司阜阳金种子酿酒分公司总经理（兼），公司监事。

14、任军文：1970年12月生，大专，助理会计师，1999年10月到安徽种子酒总厂经营总公司工作任财务副经理、副总经理；现任公司财务部常务副经理、经营公司副总经理。

15、马玉磊：1964年1月生，大专，工程师，注册安全工程师，曾任安徽种子酒总厂技术员、车间主任、全质办主任，制酒分厂厂长，生产副厂长。现任本公司监事。

16、杜峰：1970年7月生，大专，2003年6月至2005年3月任经营公司财务部经理。2005年3月至今，任经营公司副总经理，2010年4月任本公司监事。

(二)在股东单位任职情况

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

在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
徐三能	安徽金太阳生化药业有限公司	董事长	2007年8月10日		否
锁炳勋	安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	董事长	1999年11月27日		否
宁中伟	阜阳金种子酒业销售有限公司	董事长	2010年2月9日		否
锁炳勋	安徽颍上县金种子酒业有限公司	董事长	2005年12月19日		否

(三)董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

(四)公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李明禄	监事会主席	离任	监事会换届
刘香谷	监事	离任	监事会换届
陈余有	独立董事	离任	任期届满
朱卫东	独立董事	聘任	董事会换届
马玉磊	监事	聘任	监事会换届
杜峰	监事	聘任	监事会换届

(五)公司员工情况

在职员工总数	2,288
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,420
销售人员	325
技术人员	281
财务人员	40
行政人员	222
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
大专及大专以上	689
中专	591

六、公司治理结构

(一)公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关上市公司治理法律法规及《公司章程》的要求，加强信息披露工作，不断完善公司的法人治理结构，规范公司运作，切实维护公司及全体股东的利益。公司股东大会、董事会、监事会、各经营层之间职责明确，工作流程规范，各董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，确保了公司合规、稳定、持续、快速的发展。

公司董事会认为按中国证监会《上市公司治理准则》的文件要求，公司法人治理的实际情况与该文件的要求不存在差异。具体内容如下：

1、股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求通知、召集、召开股东大会，平等对待所有股东，确保所有股东，特别是中小股东充分享有和行使自己的权利，保证股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。公司召开的股东大会均聘请了律师对会议的召集、召开程序、出席会议人员资格和表决程序进行确认和见证，并出具法律意见书，保证了股东大会的合法、有效。

2、控股股东与公司的关系：公司具有健全的法人治理结构，公司董事会、监事会和经理层能够独立运作。控股股东通过股东大会依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务等方面做到了“五分开”，具有完整的业务及自主经营能力；公司董事会、监事会和经营管理等职能部门能独立运作。报告期内公司没有为控股股东以及关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

3、董事与董事会：公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选聘董事和独立董事，董事会现有董事9名，其中独立董事3名，设有审计、提名、战略、薪酬与考核四个专门委员会。全体董事均能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，积极参加有关培训，熟悉有关法律法规，忠实、诚信、勤勉、专业地履行职责。董事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。

4、监事与监事会：公司监事会现有监事5名，其中职工监事2名。公司监事的选举符合有关法律、法规的规定，公司监事会的人数和人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求，能够确保监事会独立

有效地行使对董事、高级管理人员以及财务人员的监督和检查。监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的要求，认真履行职责，行使监督职能，维护公司和全体股东利益。

5、相关利益者：公司能够充分尊重和依法维护债权人、员工、客户、消费者等其他利益相关者的合法权益，并积极合作，共同推动公司持续健康发展。公司能够关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，重视公司社会责任。

6、信息披露与透明度：公司制订了《信息披露管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关规章制度，公司董事会指定董事会秘书和证券部门负责信息披露工作，接待股东来访和咨询。公司能够严格按照法律、法规和相关规章制度的规定，准确、真实、完整、及时披露公司信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、其他公司治理方面的措施：报告期内，为促进公司规范运作，报告期内公司还制订了《公司内部控制监督检查制度》和《公司内部控制评价管理制度》，进一步完善了公司内控管理制度，切实提升公司治理的水平，促进公司持续、稳定、健康地发展。

(二)董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

董事姓名	是否独立董事	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
锁炳勋	否	12	5	7	0	0	否
宁中伟	否	12	5	7	0	0	否
杨红文	否	12	5	7	0	0	否
徐三能	否	12	5	7	0	0	否
陈新华	否	12	5	7	0	0	否
金彪	否	12	5	7	0	0	否
尹正昌	是	12	5	7	0	0	否
余世春	是	12	5	7	0	0	否
朱卫东	是	8	2	6	0	0	否

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司根据中国证监会《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》及《公

公司章程》的要求，建立健全了《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》及《独立董事年报工作规程》，分别就独立董事的任职条件、职责和权利作了详细规定。

报告期内，公司独立董事能够遵守董事会的各项规定，积极了解公司运作情况，准时参加董事会和股东大会，对相关议案进行审议，并从专业的角度提出独立意见，为董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极的作用。在年报编制和披露过程中，能够严格按照《独立董事年报工作规程》要求，切实履行相关职责，认真了解公司生产经营及管理情况，积极与审计机构沟通和交流，充分发挥了独立董事的独立作用，切实维护了全体股东、特别是中小股东的利益。

(三)公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

	是否独立完整	情况说明
业务方面独立完整情况	是	公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，公司控股股东不存在直接或间接干预公司经营运作的情况，也不存在同业竞争的情况。
人员方面独立完整情况	是	公司在劳动、人事及工资管理等方面实行独立管理，并设立了独立的人力资源管理职能部门。公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定产生。总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取薪酬，没有在控股公司兼职或领取薪酬的情形。
资产方面独立完整情况	是	公司资产独立完整，产权清晰。拥有独立的生产、供应、销售体系，拥有完整的土地使用权等无形资产。不存在控股股东及其它关联方无偿占用公司资产，挪用公司资产的现象。
机构方面独立完整情况	是	公司设立了完全独立的组织机构，不存在控股股东干预公司机构设置或机构从属控股股东相关职能部门的现象。不存在与股东单位合署办公的情况。
财务方面独立完整情况	是	公司设有独立的财务部门和专职财务人员，并建立了独立的会计合算体系和财务管理制度，公司拥有独立的银行帐号，依法独立纳税。

(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	公司根据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求制定了公司内部控制制度。公司在内部控制设计以及制定内部控制制度时，考虑了内部环境、风险评估、控制活动、信息沟通、内部监督等五项要素，并将其与实际情况和管理要求相结合，制订内部控制制度，并组织实施。
内部控制制度建立健全的工作计划及其实实施情况	公司严格按照法律法规要求，制订了公司章程，明确了股东大会、董事会、监事会和管理层的职责和权限，建立了相应的议事规则、工作细则和工作制度，规范了决策、执行和监督程序，形成科学有效的职责分工和制衡机制。 报告期内，公司新建立了《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息报送和使用管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等一系列新的规章制度，2011年，公司计划按照相关要求进一步整理完善公司内部控制制度，形成更加规范的内部控制体系。
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，制定了《董事会审计委员会议事规则》，明确审计委员会主要负责与公司内、外部审计机构的沟通、监督和核查工作，强化了董事会的决策功能，做到事前审计、专业审计，确保了董事会对经理层的有效监督，完善了公司内部控制。 公司审计委员会下设审计部，制定了《公司内部审计制度》，对审计部审计范围、审计程序、审计职

	<p>权、职业道德等予以明确规定，从制度的层面为防范内部控制风险和提升管理效能奠定了基础。通过内部审计独立客观的监督和评价活动，对公司的内部控制制度的健全性、运行的有效性和合规性进行审查和评价，有效降低内部控制风险，切实提高管理效能及营运效率，为防范资产流失、资源浪费和优化组织结构流程提供有力的保障。</p>
内部监督和内部控制自我评价工作开展情况	<p>公司审计部为常设机构，接受公司董事会审计委员会的工作指导和监督，根据《企业内部控制基本规范》和《上市公司内部控制指引》等有关法律法规要求，审计部对公司内控制度的执行情况进行检查监督，对相关内控制度的合理性、有效性进行了测试，并通过开展经营业绩考核审计、经济责任审计、工程项目审计和内部控制专项检查等审计工作，发现内控制度存在的缺陷和薄弱环节，提出审计意见和建议，及时督促改进，确保内控制度有效实施，并定期向董事会审计委员会提交内控检查监督工作报告。</p>
董事会对内部控制有关工作的安排	<p>公司董事会通过下设的审计委员会，监督内部审计制度及其实施，评价内部审计与外部审计工作，审核公司的财务信息及其披露，审查公司内控制度和流程的执行情况。</p>
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	<p>公司根据财务管理工作的需要，建立了与会计报表相关的内部控制体系，制定了一系列的管理制度，并且在经营活动的各个环节落实这些制度。公司经营活动的实际情况证明，这些和会计报表相关的内部控制管理制度在公司经营活动中发挥了应有的作用，促进了公司规范化运行。</p>
内部控制存在的缺陷及整改情况	<p>公司董事会认为：公司的内部控制环境有利于建立良好的内部控制制度，公司在所有重大方面已建立了合理且较为完整的内部控制制度，并得到了有效执行，能够对公司各项业务活动的健康运行及执行国家有关法律法规提供保证，对经营风险起到有效的控制作用，对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。</p> <p>随着公司业务发展和内部机构调整的需要，公司还将进一步加强内控体系建设工作，全面梳理业务流程，完善内部控制制度，提高内部控制制度的有效性和可操作性，有效地控制经营风险和财务风险，准确提供公司的管理及财务信息，以保障公司发展规划和经营目标的实现，促进公司健康稳定发展。</p>

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会下设薪酬与考核委员会，并建立了相应的工作细则，负责审查公司董事（非独立董事）及高级管理人员的履行职责情况，并对其进行年度绩效评价，根据各自目标任务的完成情况和评价结果，向公司董事会提出考评和激励建议，以此形成个人薪酬与公司业绩相联系的考评和激励制度。

今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制，使高级管理人员与股东利益取向一致，最终实现股东价值最大化。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

公司内部控制自我评价报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是

披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是

披露网址：www.sse.com.cn

(七)公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

公司第三届董事会第三十三次会议上审议通过了关于制订《安徽金种子酒业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案，对年报信息披露差错责任追究做了具体规定，明确了对年报信息披露差错责任人的问责措施。

报告期内，公司未出现重大会计差错更正、重大遗漏信息补充及业绩预告更正等年报信息披露重大差错。

七、股东大会情况简介

(一)年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2009 年年度股东大会	2010 年 4 月 27 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 28 日

公司 2009 年年度股东大会于 2010 年 4 月 27 日上午在总部三楼会议室召开。参加本次会议具有表决权的股东及股东授权代表共 7 人，代表有效表决权股份 89,325,412 股，占公司总股份的 34.26%。

本次会议由公司董事会召集，由董事长锁炳勋先生主持，公司董事、监事和部分高级管理人员及公司聘请的见证律师出席了会议，本次会议采取现场记名投票的表决方式，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》的相关规定。

- 1、审议通过《公司 2009 年度董事会工作报告》；
- 2、审议通过《公司 2009 年度监事会工作报告》；
- 3、审议通过《公司 2009 年年度报告及摘要》；
- 4、审议通过《公司 2009 年度财务决算报告》；
- 5、审议通过《公司 2009 年度利润分配及公积金转增预案》；
- 6、审议通过《关于续聘审计机构及确定审计费用的议案》；
- 7、审议通过《关于 2010 年度日常关联交易的议案》。

(二)临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 4 月 6 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 7 日
2010 年第二次临时股东大会	2010 年 5 月 29 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 6 月 1 日
2010 年第三次临时股东大会	2010 年 7 月 25 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 7 月 27 日

1、2010 年第一次临时股东大会：

公司 2010 年 4 月 6 日采取现场投票及网络投票相结合的方式召开 2010 年第一次临时股东大会，现场会议于 2010 年 4 月 6 日下午在总部三楼会议室召开。

参加本次股东大会表决的股东及授权代表人数 99 人，代表股份 120,602,050 股，占公司总股本的

46.26%。其中出席现场会议的股东及股东授权代表 10 人，代表股份 90,112,225 股，占公司总股本的 34.56%；参加网络投票的股东 89 人，代表股份 30,489,825 股，占公司股份总数的 11.69%。

现场会议由公司董事长锁炳勋先生主持，公司部分董事、监事和高级管理人员及公司聘请的见证律师出席了会议，本次会议采取现场记名投票的表决方式，会议的召集和召开符合《公司法》及《公司章程》的相关规定。

(1) 审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》；

(2) 审议通过《关于公司非公开发行股票的方案》；

A、本次非公开发行股票的种类和面值

B、发行数量

C、发行方式

D、发行对象和认购方式

E、发行价格和定价依据

F、本次非公开发行股票的锁定期

G、上市地点

H、募集资金用途及数额

I、本次非公开发行前的滚存利润安排

J、本次非公开发行决议的有效期

(3) 审议通过《公司本次非公开发行股票预案》；

(4) 审议通过《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告议案》；

(5) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》；

(6) 审议通过《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》；

(7) 审议通过《关于董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》；

(8) 审议通过《关于第四届董事会独立董事津贴的议案》；

(9) 审议通过《关于公司监事会换届选举的议案》；

(10) 审议通过《关于前次募集资金使用情况的说明》。

2、2010 年第二次临时股东大会：

安徽金种子酒业股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会于 2010 年 5 月 29 日上午 9:30 在安徽省阜阳市莲花路 259 号公司三楼会议室召开。

参加本次会议具有表决权的股东及股东授权代表共 3 人，代表有效表决权股份 178,303,884 股，占公司总股份的 34.19%。

本次会议由公司董事会召集，由董事长锁炳勋先生主持，公司董事、监事和部分高级管理人员及公司聘请的见证律师出席了会议，本次会议采取现场记名投票的表决方式，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》的相关规定。

(1) 审议通过《关于公司拟受让土地使用权和在建房产的议案》。

3、2010 年第三次临时股东大会：

安徽金种子酒业股份有限公司 2010 年第三次临时股东大会于 2010 年 7 月 25 日上午 9:30 在安徽省阜阳市莲花路 259 号公司三楼会议室召开。

参加本次股东会议的股东及股东授权代表共 3 人，代表股份为 78,303,884 股，占公司总股份的 34.19%。出席本次股东大会的股东安徽金种子集团有限公司为该事项的关联方，对本次会议议案表决予以回避，

其代表股份总数 178,257,084 股未计入有效表决的总数，议案由参会其他股东进行表决。

本次会议由公司董事会召集，由董事长锁炳勋先生主持，公司董事、监事和部分高级管理人员及公司聘请的见证律师出席了会议，本次会议采取现场记名投票的表决方式，会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》及《公司章程》的相关规定。

(1) 审议通过《关于向金种子集团转让金种子房地产 98.16%股权的议案》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

一、报告期内经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况

2010 年，是公司各项工作全面提升的一年，资本运营和产品经营均取得了突破。公司荣获“2010 年度中国上市公司市值管理绩效百佳企业”，“金种子”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，颍州佳酿酒被商务部认定为“中华老字号”。种子酒、醉三秋成为第四届全国体育大会唯一指定用酒，品牌价值和企业形象得到显著提升。

报告期内，公司实现营业收入 1,379,929,211.80 元，实现营业利润 200,265,853.68 元，实现净利润 169,010,646.31 元，归属于上市公司股东的净利润 168,951,439.08 元。

2、公司主营业务及其经营情况

1) 高效完成非公开发行工作。

报告期内，公司圆满完成非公开发行工作，溢价发行 3433.21 万股股票，募集资金约 5.5 亿。主要用于投资优质基酒酿造技改项目，优质酒恒温窖藏技改项目，营销与物流网络建设和技术研发及品控中心建设项目，旨在形成一个纵贯“产、储、销、研、质”的有机整体，实现产品品质和品牌的全面提升。募投项目的实施将有助于提升公司的盈利水平，增强公司抵抗风险能力，为公司的持续健康发展奠定基础。

2) 白酒经营业绩高速增长

A、销售增幅实现新突破。全年白酒销售同比增长约 50%，核心主推产品柔和系列和恒温窖藏系列同比增长约 40%，均创历史最好水平。

B、产品升级实现新突破。开发出徽蕴金种子高端系列产品，在局部市场上市推广。整合升级了种子酒系列，针对区域市场开发了和泰中华、老窖池醉三秋等产品，市场表现突出。

C、价格升级实现新突破。高端徽蕴金种子的上市运作，标志着公司产品价格定位从百元时代进入千元时代，实现了以产品升级带动价格升级。

D、队伍建设实现新突破。新培养了一批业务骨干，营销骨干中坚层逐步形成。同时大幅提高销售人员年薪，提高了营销人员的主观积极性。

E、系统整合实现新突破。调整营销思路，强化卫视投放力度，提升了传播形象；赞助四体会，醉三秋、种子酒成为“唯一指定用酒”，组织了高规格、大规模的金种子情暖江淮大型文艺晚会等大型事件营销，全面提升了企业和品牌形象。

3) 生化药业实力凸现

生化制药公司再次被认定为省级高新技术企业；公司两个新药产业化技术研究项目，被列入安徽省 2010 年国家技术创新工程试点计划，“β 胸苷”和“驱虫斑鸠菊注射液”被安徽省科技厅认定为省级高新技术产品。通过自主创新、合作、嫁接等方式开发高附加值产品，着力调整产品结构，重点提升利润品种的产能和销量，提高了盈利水平。

4) 自主创新亮点纷呈

全年共有 9 项专利通过国家知识产权局初审，是十一五时期公司申报专利最多的一年。开发的 40 度地蕴醉三秋酒获得省级新产品证书；5 个科技项目荣获阜阳市科学技术一、二、三等奖。公司作为指定制标单位起草的《柔和型白酒》标准，被省技监局定为安徽省地方标准，这是行业内首个被官方认定和颁布的《柔和型白酒》标准，赢得了行业话语权。

5) 生产管理成绩突出

公司被中国质量协会评为全国实施卓越绩效模式先进企业，这是安徽省唯一获此殊荣的企业；曲酒车间、瓶盖车间、金太阳药业针剂车间获安徽省 QC 优秀管理小组称号。节能减排成绩突出。万元产值综合能耗和万元增加值综合能耗同比降低 34%和 39.5%，完成全年计划的 107%。通过了省技术监督局、经信委组织的安徽省重点用能企业对标验收，节能工作超额完成任务，自 2007 年以来连续三年荣获全省节能先进企业。

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因

单位：元

项 目	2010 年 12 月 31 日/2010 年度	2009 年 12 月 31 日/2009 年度	变动金额	变动幅度	说明
货币资金	984,292,250.49	405,478,621.32	578,813,629.17	142.75%	(1)
交易性金融资产		508,660.00	-508,660.00	-100.00%	(2)
应收票据	225,916,395.35	56,521,067.06	169,395,328.29	299.70%	(3)
应收账款	20,470,545.15	33,962,439.20	-13,491,894.05	-39.73%	(4)
预付款项	25,019,032.23	2,989,457.31	22,029,574.92	736.91%	(5)
其他应收款	40,596,237.20	7,442,906.35	33,153,330.85	445.44%	(6)
在建工程	87,374,504.41	10,666,479.00	76,708,025.41	719.15%	(7)
无形资产	90,270,783.58	207,223,187.67	-116,952,404.09	-56.44%	(8)
递延所得税资产	9,202,370.76	6,970,726.22	2,231,644.54	32.01%	(9)
短期借款		75,000,000.00	-75,000,000.00	-100.00%	(10)
应付票据		7,630,000.00	-7,630,000.00	-100.00%	(11)
预收款项	337,206,919.91	169,717,055.23	167,489,864.68	98.69%	(12)
其他流动负债		9,332,400.00	-9,332,400.00	-100.00%	(13)
其他非流动负债	11,921,000.00	5,690,000.00	6,231,000.00	109.51%	(14)
股本	555,775,002.00	260,721,459.00	295,053,543.00	113.17%	(15)
资本公积	700,738,090.67	456,871,647.99	243,866,442.68	53.38%	(16)
专项储备	13,389,425.86	8,026,614.54	5,362,811.32	66.81%	(17)
营业收入	1,379,929,211.80	1,045,631,876.76	334,297,335.04	31.97%	(18)
营业税金及附加	153,684,525.70	114,621,894.17	39,062,631.53	34.08%	(19)
销售费用	200,489,183.17	133,379,304.09	67,109,879.08	50.32%	(20)
财务费用	1,146,680.77	782,387.14	364,293.63	46.56%	(21)
资产减值损失	-3,053,375.90	758,082.21	-3,811,458.11	-502.78%	(22)
投资收益	34,830,358.46	296,206.07	34,534,152.39	11658.83%	(23)
营业外支出	4,941,406.69	1,690,350.71	3,251,055.98	192.33%	(24)

变动说明：

- (1) 货币资金期末比期初增加 142.75%，主要系报告期增发新股收到货币资金所致；
- (2) 交易性金融资产期末比期初减少 100.00%，主要系报告期金融资产已处置所致；
- (3) 应收票据期末比期初增加 299.07%，主要系报告期销售收入增长，客户使用票据结算增加所致；
- (4) 应收账款期末比期初减少 39.73%，主要系报告期信用赊欠减少所致；
- (5) 预付款项期末比期初增加 736.91%，主要系报告期预付灌装中心设备采购款及 2011 年度广告费定金所致；
- (6) 其他应收款期末比期初增加 445.44%，主要系报告期处置子公司新增应收股权转让款所致；
- (7) 在建工程期末比期初增加 719.15%，主要系报告期在实施灌装中心、营销物流中心项目增加投入所致；
- (8) 无形资产期末比期初减少 56.44%，主要系报告期处置子公司减少土地使用权所致；
- (9) 递延所得税资产期末比期初增加 32.01%，主要系报告期收到政府补助增加可抵扣暂时性差异所致；
- (10) 短期借款期末比期初增加-100.00%，主要系报告期归还上期借款所致；
- (11) 应付票据期末比期初增加 100.00%，主要系报告期结算上期应付票据所致；
- (12) 预收款项期末比期初增加 98.69%，主要系报告期白酒产品销售势头良好及年末白酒经销商为春节备货预付款增加所致；
- (13) 其他流动负债期末比期初减少 100.00%，主要系报告期结算上期预提的市场兑奖费用所致；
- (14) 其他非流动负债期末比期初增长 109.51%，主要系报告期收到政府补助增加递延收益所致；
- (15) 股本期末比期初增加 113.17%，主要系报告期实施资本公积转增股本及增发新股所致；
- (16) 资本公积期末比期初增加 53.38%，主要系报告期增发新股 3,433.21 万股溢价所致；
- (17) 专项储备期末比期初增加 66.81%，主要系报告期销售收入大幅增长，安全生产经费随之大幅增加所致；
- (18) 营业收入报告期比上年同期增长 31.97%，主要系报告期白酒市场延续好势头，惯性增长所致；
- (19) 营业税金及附加报告期比上年同期增长 34.08%，主要系报告期白酒产品销售增长，消费税等增加所致；
- (20) 销售费用报告期比上年同期增长 50.32%，主要系报告期白酒销售增长，兑奖促销等费用增长所致；
- (21) 财务费用报告期比上年同期增长 46.56%，主要系报告期借款平均占用额度较上年同期增长所致；
- (22) 资产减值损失报告期比上年同期减少 502.78%，主要系报告期转回坏账准备所致；
- (23) 投资收益报告期比上年同期增长 11658.83%，主要系报告期处置子公司所致；
- (24) 营业外支出报告期比上年同期增长 192.33%，主要系报告期捐赠增加所致。

4、公司现金流量情况分析

项 目	本期数（元）	上期数（元）	增减变化
经营活动产生的现金流量净额	173,513,235.36	307,380,040.81	-43.55%
投资活动产生的现金流量净额	-56,091,198.20	-22,871,420.69	145.25%
筹资活动产生的现金流量净额	461,391,592.01	41,544,670.00	1010.59%

变动说明：

- (1) 经营活动现金流量净额报告期比上年同期减少 43.55%，主要系公司本年度随白酒销售增长，经销商使用银行承兑票据结算货款增加所致。
- (2) 投资活动产生现金流量净额报告期比上年同期增长 145.25%，主要系报告期新增白酒灌装中心项目、

营销物流中心项目投资所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增长 1010.59%，主要系报告期增发新股收到投资所致。

5、主要控股和参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 安徽金太阳生化药业有限公司

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

报告期内，安徽金太阳生化药业有限公司总资产为 9607 万元，营业收入 46912 万元，实现净利润 60 万元。

(2) 安徽颍上县金种子酒业有限公司

安徽颍上县金种子酒业有限公司注册资本 500 万元，公司持有 100% 的权益，主要从事白酒、啤酒的销售等业务。

报告期，安徽颍上县金种子酒业有限公司总资产为 28247 万元，营业收入 19521 万元，实现净利润 3426 万元。

(3) 阜阳金种子酒业销售有限公司

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

报告期，阜阳金种子酒业有限公司总资产为 56297 万元，营业收入 70374 万元，实现净利润 4141 万元。

6、主要供应商、客户情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计为 10274 万元，占采购总额比重 35.95%。

报告期内，公司向前五名销售客户销售金额合计为 12594 万元，占销售总额比重 9.13%。

二、公司未来发展展望

1、公司所处行业发展趋势及面临的市场竞争格局

1) 公司所处行业发展趋势

随着居民消费逐渐升级，在白酒行业产量逐步增长的同时，白酒行业内部的结构调整也在加快进行，呈现出行业持续健康发展的局面。在生产方面，因较高的税负及低档酒微薄的利润使主流厂家的生产方向逐渐向中高档白酒转移，而中高档产品对品牌、酒质的要求较高，促进了市场份额向名优酒企业的不断集中。

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

① 白酒市场凸显区域化特征

从全国范围来看，区域强势品牌在 50-300 元/瓶的细分市场中占相对优势，随着经济发展，各地商务、政务用酒量增大，区域强势品牌凭借其对所在区域的集中性品牌宣传、适合当地消费水平的产品的推出以及当地政府的支持等获得了增长空间。

② 白酒行业品牌化经营趋势明显

品牌效应引发的顾客忠诚度不但可以确保市场份额，创造竞争优势，而且往往会超过仅靠“扩大生产规模，降低单位成本”所产生的收益，因此，白酒行业内的企业均致力于品牌的建立与维护，品牌将愈

发成为白酒类企业赢得竞争优势的关键因素。

③ 白酒行业终端、渠道的竞争更加白热化

酒店和商超是白酒终端市场的两个最主要市场，而其中的酒店市场更是白酒终端市场的重中之重。随着人们生活水平的提高和生活节奏的加快，消费者对饮食消费标准的要求已经成为人们饮食的主流消费场所。由于酒店白酒销售有集中、量大和信息传播效率较高的特点，所以大部分白酒厂商都把精力和发展筹码压在酒店市场，终端市场已经成为厂家博弈的主战场。

④ 健康、安全、绿色将成为白酒行业发展的趋势

随着人们健康消费意识的形成和消费水平的提升，白酒消费将更趋理性，向着讲究健康、品质、品位方向发展，对产品的知名度、美誉度、品质度方面的要求将会大大增强，优质的中高档白酒的需求量会持续上升。

2) 公司面临的市场竞争格局

白酒市场化程度相对较高，行业整体竞争较为激烈。中高端品牌白酒企业的产量、销量和利润近年来都持续增长，行业集中度逐渐提高。这些品牌企业营销体系逐步完善，研发投入力度不断增大，生产工艺逐步改进，产品品质不断提高，整体竞争实力不断增强。

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

2、公司未来发展机遇、发展战略和新年度经营计划

(1) 发展机遇

一是国家宏观经济形势带来的机遇。近5年白酒行业的快速发展，是在我国宏观经济高速增长带动消费升级的大背景下实现的。国家“十二五”转变经济增长方式、全面扩大内需的政策，必将持续拉动白酒消费结构的升级，推动白酒产业新一轮的发展。尤其是皖江崛起和皖北振兴互动发展，将会带动安徽主流白酒企业的加速崛起，这对公司进一步做强做大省内市场，稳健拓展全国市场，是一个千载难逢的大好机遇。

二是资本市场给白酒产业发展带来的机遇。白酒行业的生态环境和竞争态势正在发生深刻变化，资本的介入让白酒产业的竞争格局日益趋向集中，行业整合已势不可挡。以资本运作推动区域集中化程度不断提高，是未来白酒企业发展的必然趋势。公司要率先发现并抢抓这一历史机遇，充分利用上市公司的融资优势，通过资本运作和资本整合，积极参与区域竞争，做大做强，将资本运作的竞争优势转化为公司产品经营的强势。

三是一线名酒纷纷涨价给公司带来的机遇。一线名酒的超常规涨价，使白酒行业整体受益，二线名酒乘势而上，加速升级，为中高端白酒的生存和发展创造了更多的商业机会和市场空间。这对公司做强区域市场、开拓省外市场，抢占市场中高档份额是一个巨大机遇。

(2) 公司的发展战略

指导思想：坚持“做强主业白酒”不动摇，坚持资本运营和产品经营双轮驱动，加快机制变革，推进结构升级，全力做强品牌，实现跨越发展。

发展目标：建立符合未来产业发展要求的经营体系，全面提升品牌价值，全面提升团队营销能力，全面提升盈利能力，全面提升核心竞争力。

(3) 公司新年度经营计划

2011年，公司计划实现营业收入16亿元，力争实现净利润3.4亿元。为实现上述经营目标，公司将

重点抓好如下工作：

1、加快募集资金项目建设，推进产业升级

切实做好公司募集资金投资项目的实施，加快推进“两个基地，三个中心”的建设，全面提升公司的优质曲酒生产能力，优质曲酒储存能力，优质酒灌装能力，技术研发和品控能力以及营销与物流能力。

通过募投项目的实施，将加快公司产业优化升级，大大提升白酒生产、质量、工艺和卫生管理水平，全面降低能耗、水耗和原材料消耗，实现“低消耗、低排放、高效率”的经济增长目标，将公司建成具有国内一流水平的白酒生产基地，打造竞争优势和核心竞争力，为下一步持续快速发展抢占制高点。

2、加快营销机制创新，推进主业快速发展

2011年是公司实施全国化战略、高端化战略全面展开的一年。营销工作要坚持“稳健、创新、拓展、增长”的原则，以营销方法创新不断完善操作模式，以营销机制创新，最大程序调动营销人员的积极性。通过成功运作徽蕴金种子高度拓宽产品线成长空间，通过成功开发空白市场广度拓宽销售区域覆盖面，通过精耕细作区域市场深度拓宽市场占有率，促进白酒经营高效快速增长。

公司将持续推进营销创新，以差异化打造核心竞争力；持续推进机制创新，提升组织综合竞争力；持续推进高端化战略，打造金种子高端品牌；持续精耕细作省内根据地，打造市场占有率第一品牌；持续拓展省外市场，稳健实施市场全国化。

3、提高经济效益，推动生化药业再上新台阶

加快结构调整和产品升级，淘汰不盈利品种，扩大口服固体制剂产能，全线启动小针剂产品，加大盐酸贝尼地平、马来酸桂哌齐特等仿制品种投入和比重，重点投资“抗艾滋病毒药物原料及其制剂研发”等六个项目，大力推进生化和中药优势产业的现代化改造，抓好产品的招投标工作，积极拓宽基本药物配送渠道，实施品牌产品代理经营，尝试医院药房托管经营模式。

4、加快管理升级，高标准夯实企业发展基础

随着公司产业升级的加快推进，各项基础管理工作正面临着全方位的挑战。变革管理机制，改进管理方法，提高管理效能，打造强势执行力，是公司管理升级的一项重要任务。

一是强化流程管理。实施企业再造与流程创新，针对不同的层面，规范组织架构，细化管理标准，落实岗位职责，强化过程控制，真正做到组织高效、制度完善、流程顺畅，人员精干，切实发挥管理职能，提高解决问题的能力。

二是强化生产管理。严格按照GMP认证标准及《食品安全法》要求，完善质量管理、设备管理、安全生产、节能、环保等标准化操作体系，实现标准化生产，提高信息化管理水平，提高生产力。

三是强化供应链管理，建立横向一体化的供应链管理机制，整合和优化上、下游供应链关系，狠抓价格信息、市场调研与预测工作，坚持比质比价和招投标采购，实行供应商认证和评估制度，确保到货效率和质量；突出物资供应的服务职能，将供应向生产、经营延伸，及时了解各类物资的库存数量及质量、销售使用情况，避免库存积压或供应断档脱节，对资源类如粮食等核心原材料继续执行“满库”运转方式。

四是强化财务管理，健全财务监督机制，进一步规范费用预算管理，压缩非生产性费用支出，严格大额资金使用审批程序，提高资金使用效益。做好财务预测、财务分析、财务计划、财务决策、财务控制、财务监督、财务检查等各项工作，把财务管理真正变成为资产保值、资产经营、资产增值的全过程管理。

5、创新激励机制，高层次构建人才战略优势

一是引进和培养各类中高端人才，激励和留住核心关键员工，是公司发挥人力资源管理优势，实现跨越式发展的前提条件。公司将在持续完善人才管理、使用、评价体系的基础上，逐步建立起差异化、多

元化的员工收入与企业效益同步增长机制。解决好短期激励和长期激励的关系，对企业核心团队的薪酬与经济效益挂钩。

二是着力营造有利于高素质人才引进、培养、使用和施展才能的良好环境。建立高层、中层、基层三个层级的管理和技术后备人才库，突出培养创新型技术人才，大力开发实战型营销人才，着力打造复合型管理人才。构建多层次、全方位的员工培训体系，实现员工素质与企业经营战略相匹配。

三是有重点有选择地与国内大中专院校合作，输送一批有培养潜力和前途的青年员工外出培训，为适应企业生产经营需求做好人才的培养和储备。

四是加快构筑适合公司发展的高素质人才群体优势，提高企业的决策水平和管理能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
分行业						
酒类	855,698,319.72	287,763,814.01	66.37	40.82	26.41	3.84
生化制药	468,521,659.47	460,444,702.62	1.72	10.59	10.33	0.23
房地产	6,390,086.80	3,903,108.42	38.92	-22.90	-17.56	-3.96

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	538,919,985.68	0	0	538,919,985.68	储存在募集资金专户

2010 年度，公司未使用募集资金，募集资金专用账户利息收入 107,784.00 元，支付手续费 30.00 元，募集资金专户 2010 年 12 月 31 日余额合计为 539,027,739.68 元。

2、非募集资金项目情况

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
实施灌装生产线节水改造项目	5,141	76.86%	按计划进度施工中

2009年6月25日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于实施灌装生产线节水改造项目的议案》，并经2009年7月18日公司2009年度第一次临时股东大会审议通过。该项目的建成可以彻底解决灌装“瓶颈”问题，促进公司持续发展，同时达到优化节能目的。报告期内，该项目增加投资4,074万元，目前正按计划进度进行施工。

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

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
三届三十一次	2010年1月19日	审议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司非公开发行股票的方案》、《公司本次非公开发行股票预案》、《关于本次非公开发行股票募集资金使用可行性报告的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事宜的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《公司募集资金管理制度》和《关于召开临时股东大会审议非公开发行股票事宜的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年1月21日
三届三十二次	2010年1月29日	审议通过《关于终止利用自有资金申购新股的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年1月30日
三届三十三次	2010年3月18日	审议通过《关于董事会换届选举及提名独立董事候选人的议案》、《关于第四届董事会独立董事津贴的议案》、《安徽金种子酒业股份有限公司关于前次募集资金使用情况的说明》、《安徽金种子酒业股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》、《安徽金种子酒业股份有限公司关联方资金往来管理制度》、《安徽金种子酒业股份有限公司内幕信息知情人管理制度》、《安徽金种子酒业股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》和《关于召开2010年第一次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年3月20日
三届三十三次	2010年3月29日	审议通过《公司2009年度董事会工作报告》、《公司2009年年度报告及摘要》、《公司2009年度财务决算报告》、《公司2009年度利润分配及公积金转增预案》、《关于续聘审计机构及确定审计费用的	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年4月1日

十四次		议案》、《关于会计政策变更的议案》、《公司内部控制自我评价报告》、《关于 2010 年度日常关联交易的议案》和《关于召开 2009 年年度股东大会的议案》。		
四届一次	2010 年 4 月 6 日	审议通过《选举锁炳勋先生为公司第四届董事会董事长》、《聘任宁中伟女士为公司总经理》、《聘任金彪先生为公司董事会秘书》、《聘任陈兴杰先生、张向阳先生为公司副总经理》、《聘任陈新华先生为公司财务总监》、《聘任李芳泽先生为公司证券事务代表》和《关于选举公司第四届董事会各专业委员会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 8 日
四届二次	2010 年 4 月 27 日	审议通过《公司 2010 年第一季度报告》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	
四届三次	2010 年 5 月 12 日	审议通过《关于公司拟受让土地使用权和在建房产的议案》和《关于召开 2010 年第二次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 5 月 14 日
四届四次	2010 年 7 月 9 日	审议通过《关于向金种子集团转让金种子房地产 98.16%股权的议案》和《关于召开 2010 年第三次临时股东大会的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 7 月 10 日
四届五次	2010 年 7 月 25 日	审议通过《公司 2010 年半年度报告及摘要》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》 《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	
四届六次	2010 年 8 月 18 日	审议通过《公司内部控制评价管理制度》和《公司内部控制监督检查制度》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 8 月 19 日
四届七次	2010 年 10 月 28 日	审议通过《公司 2010 年第三季度报告》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	
四届八次	2010 年 12 月 13 日	审议通过《关于公司增加注册资本的议案》、《关于修改〈公司章程〉部分条款的议案》、《关于设立募集资金专户存储的议案》、《关于签订募集资金专户存储三方监管协议的议案》和《关于签订持续督导协议的议案》。	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 12 月 14 日

2、董事会对股东大会决议的执行情况

(1) 公司 2009 年年度股东大会审议通过《公司 2009 年度利润分配及公积金转增预案》，决定以公

司总股本 260,721,459 股为基数，向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本为 521,442,918 股。报告期内予以执行。

(2) 公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了向特定对象非公开发行股票募集资金净额不超过 5.5 亿元，用于实施优质基酒酿造技改、优质酒恒温窖藏技改、营销与物流网络建设和技术研发及品控中心建设项目。截止 2010 年 12 月 8 日，公司发行人民币普通股 34,332,084 股，募集资金净额为人民币 538,919,985.68 元，并在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行新增股份登记手续。

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

2010 年 4 月 6 日，公司召开第四届董事会第一次会议，选举产生了新一届审计委员会，成员有 3 名成员，其中独立董事 2 名，并由独立董事朱卫东担任主任。审计委员会的主要职责包括监督公司内部审计及实施；审核公司的财务信息及披露；审查公司内控制度等。

报告期内，审计委员会根据相关制度以及董事会赋予的职权和义务，认真履行职责，完成了本职工作：

1) 2011 年 3 月 5 日，审计委员会召开 2010 年报第一次工作汇报、沟通会议，审阅了公司管理层提供的未经审计的会计报表，委员会认为：公司交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，能够真实反映公司 2010 年 12 月 31 日财务状况、2010 年度经营成果和现金流量。

2) 2011 年 3 月 15 日，审计委员会召开 2010 年年报第二次工作汇报、沟通会议，审阅了会计师事务所初步审计结果，委员会认为：公司生产经营是合规、合法的，财务报表能够公允反映公司 2010 年的财务状况、经营成果和现金流量。

3) 在 2010 年报审计过程中，审计委员会与会计师事务所协商确定了 2010 年度财务报告审计工作的时间安排，审计委员会召集人代表审计委员会与会计师事务所多次电话沟通，督促审计工作及会计师事务所在约定时限内提交审计报告。

4) 审计委员会认为：2010 年度公司聘请的华普天健会计师事务所（北京）有限公司在为公司提供的审计服务中，较好地完成了公司委托的各项工作。在 2010 年报审计过程中，审计时间充分、审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公司 2010 年 12 月 31 日的财务状况、2010 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。审计委员会同意公司 2010 年度财务会计报表，并提交董事会审议。

鉴于华普天健会计师事务所（北京）有限公司已连续 13 年为公司提供审计服务，且该事务所在公司 2010 年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉尽责的工作精神，同意续聘华普天健会计师事务所（北京）有限公司为公司 2011 年度的审计机构，并提交董事会审议。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会严格依照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会实施细则》及相关法律、法规等赋予的职权和义务，认真履行职责。薪酬与考核委员会对公司 2009 年年度报告中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为：2010 年度，公司为董事、监事和高级管理人员发放的薪酬公平、合理，符合薪酬体系规定，公司 2010 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与实际发放情况相符。

5、公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

为进一步加强公司定期报告、临时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，规范外部信息报送管理事务，确保公平信息披露，杜绝泄露内幕信息、内幕交易等违法违规行为，根据

《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证券监督管理委员会发布的《上市公司信息披露管理办法》（中国证监会令第40号）、《关于规范上市公司信息披露及相关各方行为的通知》（证监公司字[2007]128号）、《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件和《公司章程》、《公司信息披露事务管理制度》等有关规定，公司制订了《安徽金种子酒业股份有限公司外部信息报送和使用管理制度》，并经公司董事会第三届第三十三次会议审议通过。

报告期内，该项制度执行情况良好，未发生泄密事件。

6、董事会对于内部控制责任的声明

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规要求，不断建立健全内部控制制度，形成了较为完善的法人治理结构，建立了行之有效的内部控制体系，能够保证公司资产安全、规范运作。报告期内，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

7、内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否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？否

为规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，维护信息披露的公平原则，保护广大投资者的合法权益，依据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《安徽金种子酒业股份有限公司内幕信息知情人管理制度》，并经公司董事会三届三十三次会议审议通过。在内幕信息控制和保密工作中，公司坚持预防为主原则，审慎处理各类保密事项，缩小知悉范围，加强流程控制。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息进行内幕交易情况，维护了信息披露的公平原则。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

根据华普天健会计师事务所（北京）有限公司出具的《审计报告》（会审字[2011]3688号），公司2010年度合并报表实现归属母公司所有者净利润为168,951,439.08元，其中母公司个别报表2010年实现净利润236,216,311.00元，截至2010年度末合并报表累计未分配利润为65,362,110.06元，其中母公司累计未分配利润-109,155,858.24元。

根据财政部《关于编制合并会计报告中利润分配问题的请示的复函》（财会函[2000]7号），利润分配应以母公司的可供分配利润为依据，公司在弥补亏损之前不得向股东分配利润。截止2010年末公司母公司可供股东分配利润为负，公司2010年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本预案需提交公司2010年度股东大会审议。

(六) 公司前三年分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2008	0	24,260,393.16	0
2009	0	71,372,364.57	0
2010	0	168,951,439.08	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	6
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年3月18日,公司召开第三届监事会第十八次会议,会议应到监事5名,实到监事5名。会议由监事会主席李明禄先生主持,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。	会议审议并通过《关于公司监事会换届选举的议案》。
2010年3月29日,公司第三届监事会第十九次会议在总部二楼会议室召开,应到监事5人,实到监事5人。会议由监事会主席李明禄先生主持,符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。	会议审议并通过《公司2009年监事会工作报告》、《公司2009年年度报告及摘要》、《关于2010年度日常关联交易的议案》、《公司内部控制自我评价报告》和《公司监事会对2009年年度报告的书面审核意见》。
2010年4月6日,公司召开第四届监事会第一次会议,应出席监事5人,实际出席监事5人。会议由监事会主席朱玉奎先生主持。会议的召开符合《公司法》、《公司章程》及有关法律、法规的规定。	会议审议并通过《选举公司第四届监事会主席的议案》。
2010年4月27日,公司召开第四届监事会第二次会议,应到监事5人,实到监事5人。会议由监事会主席朱玉奎先生主持。	会议审议并通过《公司监事会对2010年第一季度报告的审核意见》。
2010年7月25日,公司召开第四届监事会第三次会议,应出席监事5名,实际参与表决监事5名。会议由监事会主席朱玉奎先生主持。	会议审议并通过《公司2010年半年度报告及摘要》和《公司监事会对2010年半年度报告的书面审核意见》。
2010年10月28日,公司召开第四届监事第四次会议,应到监事5人,实到监事5人。会议由监事会主席朱玉奎先生主持。	会议审议并通过《公司监事会对2010年第三季度报告的审核意见》。

报告期内,公司监事会根据《公司法》和《公司章程》赋予的职权,从切实维护公司和中小股东利益出发,认真履行职能,积极开展工作,列席董事会会议,对公司的规范运作、经营管理、财务状况以及高级管理人员的职责履行等方面进行监督,并对如下事项发表独立意见。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内,公司依据国家法律、法规和《公司章程》等规定规范运作,进一步完善了公司各项内部控制制度;公司的各项决策程序合法,执行了股东大会的决议;公司董事会及高级管理人员履行职务时无违反国家法律、法规、《公司章程》和损害公司利益的行为发生,并注意保护公司和公司全体股东的利益。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内,监事会在日常财务监督工作的基础上,通过审议半年度报告及季度报告对公司财务进行了检查,没有发现违反财务制度及政策的情况。本年度华普天健会计师事务所(北京)有限公司对公司年度财务报告进行了审计并出具了标准无保留意见的审计报告,客观真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司严格按照《公司募集资金管理办法》的规定，规范和合理地使用募集资金，充分发挥了募集资金的使用效率，不存在变更募集资金使用的情况。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，监事会对公司收购、出售资产等重大事项进行审核，认为：公司收购出售资产均严格履行了法定审议决策程序，交易资产的价格公允、合理，程序合法，未发现内幕交易行为，也未发现损害部分股东的利益或造成公司资产流失的情况。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

报告期内，公司发生的关联交易行为，价格公允、合理，决策程序符合国家有关法律、法规和《公司章程》的规定。所有交易体现了“公开、公平、公正”的原则，没有发现损害股东和公司利益的行为。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

公司目前已经形成了覆盖公司全部经营管理活动，保证各项活动的规范开展，确保风险控制目标的内控体系。公司内部控制组织机构完整，可以保证公司内部控制重点活动的执行及充分有效的监督。《董事会关于公司内部控制的自我评估报告》全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制建设及运行的实际情况。监事会对该报告无异议。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位：万元 币种：人民币

交易对方或最终控制方	被收购资产	购买日	资产收购价格	自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	资产收购定价原则
合肥天智电子安全控制有限公司	土地使用权和在建房产	2010年5月12日	3,880			否	以评估值为参考价

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

2) 安徽国信资产评估有限责任公司接受双方共同委托, 根据有关法律、法规和资产评估准则、资产评估原则, 采用市场法对该生产研发大楼、生产车间大楼及其附属物和占用的土地使用权在 2010 年 1 月 31 日的市场价值进行了评估。并出具了《资产评估报告书》(皖国信评报字[2010]第 107 号), 经评定估算结果为 4,181.68 万元。

3) 2010 年 5 月 12 日, 公司召开第四届董事会第三次会议, 审议通过《关于公司拟受让土地使用权和在建房产的议案》。2010 年 5 月 29 日, 公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
阜阳市方圆玻璃有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	煤	市场价格		24,340.68	2.41	现款现货
		购买商品	酒瓶	市场价格		74,662.58	0.10	现款现货
		购买商品	低值易耗品	市场价格		49,082.05	0.59	现款现货
安徽圣氏华衣服饰有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	礼盒类	市场价格		1,734,579.49	1.58	现款现货
		购买商品	低值易耗品	市场价格		66,671.09	0.80	现款现货
阜阳金种子废品回收有限公司	母公司的全资子公司	购买商品	酒瓶	市场价格		182,856.01	0.24	现款现货
合计				/	/	2,132,191.90		/

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

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

(3) 公司对关联方的依赖程度: 因关联交易金额较小, 不会因此类交易而对关联方形成依赖或被其

控制。

(4) 关联交易的说明：正常业务往来。

2、其他重大关联交易

为解决本公司用工需要和安徽金种子集团有限公司职工就业等问题，本公司与安徽金种子集团有限公司签订员工安置协议，安徽金种子集团有限公司员工为本公司提供劳务，其工资由本公司直接支付，社会保险费用由本公司按国家规定标准按月结算，并交由安徽金种子集团有限公司缴纳，本年度与安徽金种子集团有限公司结算本公司应承担社保费用金额 17,542,669.50 元。协议期间为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，若协议期间安徽金种子集团有限公司实行职工身份置换改革，与全体被安置职工解除劳动合同，则协议提前终止。

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

本年度公司无担保事项。

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、本年度或持续到报告期内，公司或持股 5% 以上股东没有承诺事项。

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

是否改聘会计师事务所：	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	华普天健会计师事务所（北京）有限公司
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	13

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

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十)公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一)其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十二)信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
重大事项停牌公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年1月19日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年1月21日	http://www.sse.com.cn
关于会计师事务所更名公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年1月21日	http://www.sse.com.cn
2009年年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年1月25日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年1月30日	http://www.sse.com.cn
2010年第一季度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年3月11日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年3月20日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年3月20日	http://www.sse.com.cn
关于召开2010年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年3月20日	http://www.sse.com.cn
关于获得安徽省国资委对本公司非公开发行股票有关问题批复的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年3月23日	http://www.sse.com.cn
2009年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年3月23日	http://www.sse.com.cn
关于召开2010年第一次临时股东大会的提示公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年3月30日	http://www.sse.com.cn
第三届董事会第三十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年4月1日	http://www.sse.com.cn
第三届监事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010年4月1日	http://www.sse.com.cn

2010 年度日常关联交易的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2009 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 7 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
第四届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 8 日	http://www.sse.com.cn
关于向青海省玉树地震灾区捐赠公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 20 日	http://www.sse.com.cn
2009 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 4 月 28 日	http://www.sse.com.cn
2009 年度资本公积金转增股本实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 5 月 11 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于受让土地使用权和在建房产的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第二次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 5 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于调整 2010 年非公开发行股票数量上限和发行底价的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 5 月 21 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第二次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 6 月 1 日	http://www.sse.com.cn
2010 年半年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 6 月 18 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 7 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于向金种子集团转让金种子房地产 98.16%股权关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 7 月 10 日	http://www.sse.com.cn
关于召开 2010 年第三次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 7 月 10 日	http://www.sse.com.cn
2010 年第三次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 7 月 27 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 8 月 19 日	http://www.sse.com.cn
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发审委无条件审核通过的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 9 月 21 日	http://www.sse.com.cn

关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证券监督管理委员会核准的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 11 月 17 日	http://www.sse.com.cn
第四届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
关于签订募集资金三方监管协议的公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2010 年度非公开发行股票发行结果暨股份变动公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn
2010 年年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2010 年 12 月 21 日	http://www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

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

(一) 审计报告

审 计 报 告

会审字[2011]3688 号

安徽金种子酒业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽金种子酒业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 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、现金流量表和合并现金流量表、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。

华普天健会计师事务所（北京）有限公司

中国注册会计师：方长顺

中国注册会计师：张 婕

北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层

中国注册会计师：施琪璋

2011 年 4 月 27 日

(二) 财务报表

合并资产负债表 2010年12月31日

编制单位:安徽金种子酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		984,292,250.49	405,478,621.32
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			508,660.00
应收票据		225,916,395.35	56,521,067.06
应收账款		20,470,545.15	33,962,439.20
预付款项		25,019,032.23	2,989,457.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		40,596,237.20	7,442,906.35
买入返售金融资产			
存货		211,819,163.22	183,473,608.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,508,113,623.64	690,376,760.02
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		99,424,498.59	99,924,498.59
投资性房地产		22,313,799.61	22,843,353.13
固定资产		103,247,640.85	104,650,531.82
在建工程		87,374,504.41	10,666,479.00
工程物资		41,537.62	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		90,270,783.58	207,223,187.67
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		9,202,370.76	6,970,726.22
其他非流动资产			
非流动资产合计		411,875,135.42	452,278,776.43
资产总计		1,919,988,759.06	1,142,655,536.45

流动负债：			
短期借款			75,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			7,630,000.00
应付账款		117,430,171.17	116,055,687.79
预收款项		337,206,919.91	169,717,055.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		16,459,752.54	16,154,695.47
应交税费		50,361,399.87	70,247,360.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		18,032,035.43	16,687,404.64
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			9,332,400.00
流动负债合计		539,490,278.92	480,824,603.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		11,921,000.00	5,690,000.00
非流动负债合计		11,921,000.00	5,690,000.00
负债合计		551,411,278.92	486,514,603.56
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		555,775,002.00	260,721,459.00
资本公积		700,738,090.67	456,871,647.99
减：库存股			
专项储备		13,389,425.86	8,026,614.54
盈余公积		30,554,286.24	30,554,286.24
一般风险准备			
未分配利润		65,362,110.06	-103,589,329.02
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,365,818,914.83	652,584,678.75
少数股东权益		2,758,565.31	3,556,254.14
所有者权益合计		1,368,577,480.14	656,140,932.89
负债和所有者权益总计		1,919,988,759.06	1,142,655,536.45

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

母公司资产负债表

2010年12月31日

编制单位:安徽金种子酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		561,359,991.14	47,040,888.64
交易性金融资产			111,800.00
应收票据		225,916,395.35	56,521,067.06
应收账款		305,533,417.62	119,323,034.31
预付款项		7,736,035.30	1,422,499.07
应收利息			
应收股利			
其他应收款		53,307,555.57	151,306,206.25
存货		186,117,543.87	150,231,647.19
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,339,970,938.85	525,957,142.52
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		142,024,498.59	168,927,650.43
投资性房地产		22,313,799.61	22,843,353.13
固定资产		68,058,966.56	67,846,978.69
在建工程		87,374,504.41	10,666,479.00
工程物资		41,537.62	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		82,293,063.58	84,754,329.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,429,415.45	
其他非流动资产			
非流动资产合计		405,535,785.82	355,038,790.71
资产总计		1,745,506,724.67	880,995,933.23

流动负债：			
短期借款			47,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			7,630,000.00
应付账款		84,969,333.91	86,638,869.89
预收款项			
应付职工薪酬		13,035,551.51	14,521,838.91
应交税费		46,542,901.77	46,601,843.05
应付利息			
应付股利			
其他应付款		405,901,786.06	268,285,845.19
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		550,449,573.25	470,678,397.04
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		4,300,000.00	
非流动负债合计		4,300,000.00	
负债合计		554,749,573.25	470,678,397.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		555,775,002.00	260,721,459.00
资本公积		700,738,090.67	456,871,647.99
减：库存股			
专项储备		12,845,630.75	7,542,312.20
盈余公积		30,554,286.24	30,554,286.24
一般风险准备			
未分配利润		-109,155,858.24	-345,372,169.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,190,757,151.42	410,317,536.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,745,506,724.67	880,995,933.23

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

合并利润表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,379,929,211.80	1,045,631,876.76
其中:营业收入		1,379,929,211.80	1,045,631,876.76
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,214,493,716.58	951,764,522.26
其中:营业成本		798,252,077.49	652,014,448.18
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		153,684,525.70	114,621,894.17
销售费用		200,489,183.17	133,379,304.09
管理费用		63,974,625.35	50,208,406.47
财务费用		1,146,680.77	782,387.14
资产减值损失		-3,053,375.90	758,082.21
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)		34,830,358.46	296,206.07
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		200,265,853.68	94,163,560.57
加:营业外收入		2,121,587.73	2,068,376.55
减:营业外支出		4,941,406.69	1,690,350.71
其中:非流动资产处置损失		2,223,904.65	487,038.29
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		197,446,034.72	94,541,586.41
减:所得税费用		28,435,388.41	23,077,974.99
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		169,010,646.31	71,463,611.42
归属于母公司所有者的净利润		168,951,439.08	71,372,364.57
少数股东损益		59,207.23	91,246.85
六、每股收益:			
(一)基本每股收益		0.32	0.27
(二)稀释每股收益		0.32	0.27
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		169,010,646.31	71,463,611.42
归属于母公司所有者的综合收益总额		168,951,439.08	71,372,364.57
归属于少数股东的综合收益总额		59,207.23	91,246.85

法定代表人: 锁炳勋

主管会计工作负责人: 陈新华

会计机构负责人: 路红

母公司利润表
2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		548,892,426.75	379,935,963.45
减: 营业成本		289,153,658.50	227,836,311.32
营业税金及附加		147,772,533.99	109,032,100.99
销售费用			
管理费用		55,317,985.78	41,657,857.58
财务费用		1,809,595.72	1,156,979.34
资产减值损失		-3,505,753.99	-2,392,225.11
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)		178,708,976.19	58,679.45
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		237,053,382.94	2,703,618.78
加: 营业外收入		1,290,269.30	942,776.61
减: 营业外支出		3,086,444.36	1,673,414.21
其中: 非流动资产处置损失		2,223,904.65	487,038.29
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		235,257,207.88	1,972,981.18
减: 所得税费用		-959,103.12	
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		236,216,311.00	1,972,981.18
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.43	0.00
(二) 稀释每股收益		0.43	0.00
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		236,216,311.00	1,972,981.18

法定代表人: 锁炳勋

主管会计工作负责人: 陈新华

会计机构负责人: 路红

合并现金流量表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,532,829,395.31	1,342,279,596.02
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		116,393,008.94	16,657,232.86
经营活动现金流入小计		1,649,222,404.25	1,358,936,828.88
购买商品、接受劳务支付的现金		841,486,189.60	648,243,730.81
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		91,144,900.37	63,402,344.14
支付的各项税费		308,474,783.89	201,092,557.50
支付其他与经营活动有关的现金		234,603,295.03	138,818,155.62
经营活动现金流出小计		1,475,709,168.89	1,051,556,788.07
经营活动产生的现金流量净额		173,513,235.36	307,380,040.81
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,414,709.13	1,834,833.23
取得投资收益收到的现金		228,653.72	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净		403,700.00	207,299.14

额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,068,692.11	
收到其他与投资活动有关的现金		1,442,031.98	726,273.37
投资活动现金流入小计		26,557,786.94	2,768,405.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,773,640.14	20,472,759.27
投资支付的现金		875,345.00	5,167,067.16
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,648,985.14	25,639,826.43
投资活动产生的现金流量净额		-56,091,198.20	-22,871,420.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		539,999,985.68	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	75,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		589,999,985.68	75,000,000.00
偿还债务支付的现金		125,000,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,528,393.67	1,455,330.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		1,080,000.00	
筹资活动现金流出小计		128,608,393.67	33,455,330.00
筹资活动产生的现金流量净额		461,391,592.01	41,544,670.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		578,813,629.17	326,053,290.12
加：期初现金及现金等价物余额		405,478,621.32	79,425,331.20
六、期末现金及现金等价物余额		984,292,250.49	405,478,621.32

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

母公司现金流量表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		286,172,032.25	389,926,311.41
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		276,515,441.58	105,459,920.26
经营活动现金流入小计		562,687,473.83	495,386,231.67
购买商品、接受劳务支付的现金		329,134,710.11	163,363,981.22
支付给职工以及为职工支付的现金		73,166,386.56	49,970,809.52
支付的各项税费		201,584,219.90	126,690,774.48
支付其他与经营活动有关的现金		26,219,371.97	98,414,264.77
经营活动现金流出小计		630,104,688.54	438,439,829.99
经营活动产生的现金流量净额		-67,417,214.71	56,946,401.68
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		366,215.00	392,744.55
取得投资收益收到的现金		125,051,602.03	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		403,700.00	207,299.14
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		48,334,980.00	
收到其他与投资活动有关的现金		442,387.69	131,097.20
投资活动现金流入小计		174,598,884.72	731,140.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		81,792,148.52	17,829,819.96
投资支付的现金		754,415.00	13,565,645.10
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		82,546,563.52	31,395,465.06
投资活动产生的现金流量净额		92,052,321.20	-30,664,324.17
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		539,999,985.68	
取得借款收到的现金		50,000,000.00	47,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		589,999,985.68	47,000,000.00
偿还债务支付的现金		97,000,000.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,235,989.67	1,273,062.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,080,000.00	
筹资活动现金流出小计		100,315,989.67	27,273,062.00
筹资活动产生的现金流量净额		489,683,996.01	19,726,938.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		514,319,102.50	46,009,015.51
加：期初现金及现金等价物余额		47,040,888.64	1,031,873.13
六、期末现金及现金等价物余额		561,359,991.14	47,040,888.64

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

合并所有者权益变动表

2010年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		8,026,614.54	30,554,286.24		-103,589,329.02		3,556,254.14	656,140,932.89
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	260,721,459.00	456,871,647.99		8,026,614.54	30,554,286.24		-103,589,329.02		3,556,254.14	656,140,932.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	295,053,543.00	243,866,442.68		5,362,811.32			168,951,439.08		-797,688.83	712,436,547.25
(一)净利润							168,951,439.08		59,207.23	169,010,646.31
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							168,951,439.08		59,207.23	169,010,646.31
(三)所有者投入和减少资本	34,332,084.00	504,587,901.68							-862,069.34	538,057,916.34
1.所有者投入资本	34,332,084.00	504,587,901.68								538,919,985.68
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									-862,069.34	-862,069.34
(四)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配										
4.其他										
(五)所有者权益内部结转	260,721,459.00	-260,721,459.00								
1.资本公积转增资	260,721,459.00	-260,721,459.00								

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				5,362,811.32					5,173.28	5,367,984.60	
1. 本期提取				6,013,019.47					40,996.88	6,054,016.35	
2. 本期使用				650,208.15					35,823.60	686,031.75	
（七）其他											
四、本期末余额	555,775,002.00	700,738,090.67		13,389,425.86	30,554,286.24				65,362,110.06	2,758,565.31	1,368,577,480.14

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股 本）	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其 他		
一、上年年末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		4,366,662.74	30,554,286.24		-174,961,693.59		3,465,007.29	581,017,369.67
加：会计政 策变更										
前期差 错更正										
其他										
二、本年初余额	260,721,459.00	456,871,647.99		4,366,662.74	30,554,286.24		-174,961,693.59		3,465,007.29	581,017,369.67
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）				3,659,951.80			71,372,364.57		91,246.85	75,123,563.22
（一）净利润							71,372,364.57		91,246.85	71,463,611.42
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小 计							71,372,364.57		91,246.85	71,463,611.42
（三）所有者投入和减 少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有 者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
1. 提取盈余公积										

2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				3,659,951.80					3,659,951.80
1. 本期提取				4,212,898.56				39,409.82	4,252,308.38
2. 本期使用				552,946.76				39,409.82	592,356.58
（七）其他									
四、本期期末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		8,026,614.54	30,554,286.24		-103,589,329.02	3,556,254.14	656,140,932.89

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

母公司所有者权益变动表

2010年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		7,542,312.20	30,554,286.24		-345,372,169.24	410,317,536.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	260,721,459.00	456,871,647.99		7,542,312.20	30,554,286.24		-345,372,169.24	410,317,536.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	295,053,543.00	243,866,442.68		5,303,318.55			236,216,311.00	780,439,615.23
（一）净利润							236,216,311.00	236,216,311.00
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							236,216,311.00	236,216,311.00
（三）所有者投入和减少资本	34,332,084.00	504,587,901.68						538,919,985.68
1. 所有者投入资本	34,332,084.00	504,587,901.68						538,919,985.68

2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	260,721,459.00	-260,721,459.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	260,721,459.00	-260,721,459.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				5,303,318.55				5,303,318.55
1. 本期提取				5,541,555.36				5,541,555.36
2. 本期使用				238,236.81				238,236.81
(七) 其他								
四、本期末余额	555,775,002.00	700,738,090.67		12,845,630.75	30,554,286.24		-109,155,858.24	1,190,757,151.42

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		3,882,360.40	30,554,286.24		-347,345,150.42	404,684,603.21
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	260,721,459.00	456,871,647.99		3,882,360.40	30,554,286.24		-347,345,150.42	404,684,603.21
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)				3,659,951.80			1,972,981.18	5,632,932.98
(一) 净利润							1,972,981.18	1,972,981.18
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							1,972,981.18	1,972,981.18
(三) 所有者投入和减少资本								

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东) 的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部 结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备				3,659,951.80				3,659,951.80
1. 本期提取				3,759,685.69				3,759,685.69
2. 本期使用				99,733.89				99,733.89
(七) 其他								
四、本期期末余额	260,721,459.00	456,871,647.99		7,542,312.20	30,554,286.24		-345,372,169.24	410,317,536.19

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

安徽金种子酒业股份有限公司
二〇一〇年度财务报表附注
(如无特别说明,以下货币单位均为人民币元)

一、公司基本情况

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

1998年7月2日,经中国证监会监督管理委员会证监发字[1998]181号、182号文批准,公司向社会公开发行社会公众股6,500万股,并于1998年7月23日在安徽省工商行政管理局办理了注册登记。1998年8月12日,公司A股股票在上海证券交易所挂牌交易。

2000年6月,公司以1999年末19,000万股为基数,向全体股东每10股送2股,并用资本公积每10股转增5股,送转股后公司股本为32,300万股。2001年1月公司向全体股东配售2,340万股,变更后公司股本为34,640万股。2006年6月,经国务院国有资产监督管理委员会国资产权(2006)617号文批复,本公司以评估值为117,848,748.35元的低效资产和安徽金种子集团有限公司对本公司的非经营性资金占款52,651,547.53元合计170,500,295.88元,定向回购安徽金种子集团有限公司所持本公司的非流通股股份,共计减少安徽金种子集团有限公司所持本公司8,567.85万股。回购股份后,本公司股本变更为26,072.15万股。

2006年7月,公司名称经安徽省工商行政管理局皖名变核内字[2006]第329号文核准,公司名称由安徽金牛实业股份有限公司变更为安徽金种子酒业股份有限公司。

2010年4月27日,经公司股东大会决议以2009年12月31日总股本26,072.15万股为基数,用资本公积金向全体股东每10股转增10股,变更后的股本为52,144.29万股。均为无限售条件流通股。

2010年4月6日,经公司第一次临时股东大会决议,并于2010年11月12日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1605号《关于核准安徽金种子酒业股份有限公司非公开发行股票批复》核准,公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股票3,433.21万股,变更后股本为55,577.50万股。其中:有限售条件流通股3,433.21万股,无限售条件流通股52,144.29万股。

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

二、财务报表编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2010年度财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2010年12月31日的财务状况、2010年度经营成果和现金流量等有关信息。

四、公司主要会计政策、会计估计

本公司下列主要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的会计业务按企业会计准则中

相关会计政策执行。

1、会计期间

会计期间采用公历制，即自公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，公司将之认定为同一控制下的企业合并。参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，公司将之认定为非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

合并方在购买日对作为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。企业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。企业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，计入合并当期损益。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权时，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足相关条件的，视为能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是，有确凿证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

(2) 合并财务报表编制方法

①编制合并财务报表时以母公司和子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制；子公司采用的会计期间、会计政策和会计处理方法与母公司一致；合并财务报表范围内各公司间重大交易、资金往来款在合并时抵销；少数股东权益在股东权益项下单独列示，少数股东损益在净利润项下单独列示。

②同一控制下的企业合并成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。因被合并方采用的会计政策与合并方不一致，按照准则规定进行调整，以调整后的账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。在编制比较报表时应视同参与合并各方在最终控制方开始实施时即以目前的状态存在，对前期比较报表进行调整。

③非同一控制下的控股合并中，购买方在购买日编制合并资产负债表，合并中取得的被购买方各项可辨认资产、负债应以其在购买日的公允价值计量，长期股权投资的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，作为合并财务报表中的商誉；长期股权投资的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合并当期损益。

5、现金及现金等价物的确定标准

公司对持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

6、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务会计处理

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

资产负债表日按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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。

③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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

（2）外币报表的折算

公司对境外经营的财务报表进行折算时，按以下规定进行报表折算：

①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。

②利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

7、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产：

本公司金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具。包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益，处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收款项应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

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

(2) 金融负债：

本公司金融负债于初始确认时分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

②其他金融负债，对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产和金融负债公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司以活跃市场中的报价确定其公允价值。

②金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。

(4) 金融资产减值

本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

①发行方或债务人发生严重财务困难。

②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等。

③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步。

④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组。

⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易。

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量。

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本。

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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

①交易性金融资产：在资产负债表日以公允价值反映，公允价值的变动计入当期损益。

②应收款项：资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

③持有至到期投资：资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，按其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。对于单项金额重大的持有至到期投资，

单独进行减值测试；对于单项金额非重大的和经单独测试后未减值的单项金额重大的持有至到期投资，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失。

④可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

(5) 金融资产转移

公司在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

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之和。

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

A. 终止确认部分的账面价值。

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

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

8、应收款项

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

(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：本公司将 500 万元以上应收账款，100 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	15%	15%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

9、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、委托加工物资、在产品、库存商品等。

(2) 取得和发出的计价方法

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

半成品、库存商品：发出时按加权平均法核算。

(3) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值的确定方法：存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，则该材料仍然按照成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，则该材料按照可变现净值计量。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为计量基础。存货跌价准备按单个存货项目计提。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时一次计入成本费用。

10、长期股权投资

(1) 长期股权投资成本确定

分别下列情况对长期股权投资进行初始计量

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B. 合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资

成本：

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

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

C. 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定不公允的除外。

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

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

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

A. 无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值。

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

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

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

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：

A. 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。

B. 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。

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

益法核算。

② 存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：

- A. 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。
- B. 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C. 与被投资单位之间发生重要交易。
- D. 向被投资单位派出管理人员。
- E. 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法

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

11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，公司投资性房地产包括：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

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

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

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。本公司固定资产包括房屋及建筑物、通用设备、专用设备、运输设备等。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。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2) 固定资产分类、折旧方法

本公司固定资产折旧按直线法计提，在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类 别	净残值率 (%)	使用年限	年折旧率 (%)
建筑物	5	25	3.80
生产用房	5	40	2.38
受腐蚀用房	5	25	3.80
生产辅助用房	5	45	2.10
机械设备	5	14	6.80

供热设备	5	18	5.28
专用设备	5	14	6.80
运输设备	5	12	7.90
其他设备	5	8	11.88

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数、预计净残值和折旧方法与原先估计数有差异的，调整固定资产折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司对固定资产是否存在减值迹象进行判断，当固定资产存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

13、在建工程

在建工程指兴建中或安装中的资本性资产，按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及在建工程占用的一般借款发生的借款费用。

本公司在工程达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，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。

期末，公司对在建工程是否存在减值迹象进行判断，当在建工程存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。在建工程减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

15、无形资产

（1）无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、专利权、工业产权及专有技术等。

本公司按照无形资产的取得成本进行初始计量。外购的无形资产按购买价款、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计价。投资者投入无形资产，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。自行开发的无形资产，首先区分研究阶段支出和开发阶段支出，对为获取并理解新的科学或技术知识而进行独创性有计划调查发生的支出界定为研究阶段支出，研究阶段支出在发生时计入当期损益，对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、产品等发生的支出界定为开发阶段支出，开发阶段支出在同时满足下列条件时，按开发阶段直至达到预定用途前所发生的支出额确认为无形资产：

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，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。

（2）无形资产的摊销方法

对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。公司土地使用权按使用期限摊销（工业用地摊销期限为 50 年），其他无形资产按受益期限摊销。无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。

在每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

（3）无形资产的减值测试方法、减值准备计提方法

期末，公司对无形资产是否存在减值迹象进行判断，当无形资产存在减值迹象时，公司估计其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额确认减值损失同时计提减值准备。可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者孰高确定。无形资产减值损失一经确认，在以后的会计期间不再转回。

16、长期待摊费用

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

17、职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补助；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、

工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。于职工提供服务的期间确认职工薪酬，根据职工提供服务的收益对象计入相关的成本费用。

18、收入确认的原则

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常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；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，公司采用完工百分比法确认提供劳务收入。在同时符合下列条件时，劳务交易的结果能够可靠估计：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入公司；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权而发生的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ①相关的经济利益很可能流入公司；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

19、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

20、政府补助

(1) 公司在同时满足下列条件时，确认政府补助：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(2) 公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。公司取得与收益相关的政府补助，用于补偿公司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损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

21、所得税的会计处理方法

本公司所得税核算采用资产负债表债务法。

(1) 递延所得税资产的确认

①公司以未来期间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，确认可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

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

- A. 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- ①商誉的初始确认；
- ②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- A. 投资企业能够控制暂时性差异的转回时间；
- B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，对于递延所得税资产，根据税法规定，按照预期收回该资产的适用税率计量。

22、重要会计政策变更、会计估计变更和前期重大会计差错更正

本年度无重要会计政策变更。

本年度无会计估计变更。

本年度无重大会计差错更正。

五、税项

税 种	计税依据	税 率
增值税	应税销售收入	17%
消费税	白酒销售	20%从价/1元每公斤从量
营业税	租金收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%/5%
房产税	房租收入/房产余值	12%/1.2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

六、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	公司类型	注册地点	注册资本	年末实际出资额	经营范围
安徽颖上县金种子酒业有限公司	有限公司	颖上县工业开发区	5,000,000.00	5,000,000.00	白酒、啤酒销售
安徽金太阳生化药业有限责任公司	有限公司	颖上县工业开发区	30,000,000.00	27,600,000.00	西药、中药生产和销售
阜阳金种子酒业销售有限公司	有限公司	阜阳市颖州区莲花路259号	10,000,000.00	10,000,000.00	白酒销售

子公司名称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽颖上县金种子酒业有限公司	100.00%	100.00%	是	—	—
安徽金太阳生化药业有限责任公司	92.00%	92.00%	是	2,758,565.31	—
阜阳金种子酒业销售有限公司	100.00%	100.00%	是	—	—

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称	公司类型	注册地点	注册资本	年末实际出资额	经营范围
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	有限公司	阜阳开发区新阳大道三期综合楼	27,224,550.00	—	房地产

子公司名称	持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	—	—	见六(二)	—	—

(二) 合并范围变更说明

2010年7月25日，公司2010年第三次临时股东大会审议通过了向安徽金种子集团有限公司转让所持安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司98.16%的股权，2010年7月30日，安徽省人民政府国有资产监督管理委员会下发《关于同意安徽金种子酒业股份有限公司转让安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司股权的批复》（皖国资产权函[2010]426号），同意上述股权转让事宜。2010年8月9日，安徽金种子集团有限公司向本公司支付上述股权转让合同价款的60%，阜阳房地产开发有限公司向工商行政管理部门办理了变更登记。因此本年度对安徽金种子集团房地产开发有限公司合并期间为2010年1-7月，处

置日净资产为4,685万元，期初至处置日净利润为60万元。

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
现 金	589,868.35	2,679,510.88
银行存款	983,702,382.14	340,383,167.40
其他货币资金	—	62,415,943.04
合 计	984,292,250.49	405,478,621.32

(1) 货币资金年末较年初增长 142.75%，主要原因系公司本期定向增发收到募集资金款暂未使用。

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

2、交易性金融资产

项 目	年末公允价值	年初公允价值
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产	—	508,660.00

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	225,916,395.35	56,521,067.06

(2) 年末已经背书给其他方但尚未到期的票据金额前五名情况

出票单位	票据编号	出票日	到期日	金额
安徽颜氏商贸有限公司	02771013	2010-9-9	2011-3-9	3,000,000.00
昆山中森商贸有限公司	02819369	2010-7-15	2011-1-14	2,000,000.00
安徽汉斯汽车销售服务有限公司	08587033	2010-8-9	2011-2-9	2,000,000.00
安徽海合钢管有限公司	05463556	2010-12-7	2011-6-7	2,000,000.00
萧县祥和酒业销售部	01494234	2010-8-12	2011-2-12	1,120,000.00
合 计				10,120,000.00

(3) 应收票据年末较年初增长 299.70%，主要原因系公司本年与客户更多采用银行承兑汇票结算所致。

- (4) 年末公司无已质押给其他方但尚未到期的应收票据。
- (5) 公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。
- (6) 公司年末无已贴现但尚未到期的商业承兑票据。
- (7) 应收票据年末余额中无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方的票据。

4、应收账款

(1) 按种类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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：					
以账龄作为信用风险特征组合	103,312,193.30	100.00	82,841,648.15	80.18	20,470,545.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	103,312,193.30	100.00	82,841,648.15	80.19	20,470,545.15

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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：					
以账龄作为信用风险特征组合	122,353,154.42	100.00	88,390,715.22	72.24	33,962,439.20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	122,353,154.42	100.00	88,390,715.22	72.24	33,962,439.20

①公司年末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

②按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	17,883,717.26	17.31	894,185.86	16,989,531.40
1-2年	3,206,037.75	3.10	320,603.78	2,885,433.97
2-3年	700,682.09	0.68	105,102.31	595,579.78
3年以上	81,521,756.20	78.91	81,521,756.20	—
合计	103,312,193.30	100.00	82,841,648.15	20,470,545.15

账龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	18,921,746.93	15.46	946,087.35	17,975,659.58
1-2年	937,529.09	0.77	93,752.91	843,776.18
2-3年	17,841,266.10	14.58	2,698,262.66	15,143,003.44
3年以上	84,652,612.30	69.19	84,652,612.30	—
合计	122,353,154.42	100.00	88,390,715.22	33,962,439.20

③公司年末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(2) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
温州市富康有限公司	客户	15,925,916.47	3年以上	15.41
阜阳颍州诚信酒业有限公司	客户	7,330,387.96	3年以上	7.10
江阴市同庆商务酒业分公司	客户	4,050,017.29	3年以上	3.92
丽水市华虹商行	客户	2,923,718.10	3年以上	2.83
安庆市惠林商行	客户	2,753,801.00	3年以上	2.67
合计		32,983,840.82		31.93

(3) 应收账款年末较年初下降 15.56%，主要原因系公司加大了收款力度，应收账款回笼加快。

(4) 应收账款年末余额中无应收持公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项，无应收其他关联方款项。

(5) 公司年末无以应收账款为标的资产证券化安排及终止确认应收账款情况。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末余额		年初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	24,978,934.23	99.84	2,944,577.31	98.50
1-2 年	5,478.00	0.02	9,150.00	0.30
2-3 年	—	—	24,730.00	0.83
3 年以上	34,620.00	0.14	11,000.00	0.37
合 计	25,019,032.23	100.00	2,989,457.31	100.00

(2) 年末预付款项前五名

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	款项性质
江苏英迈文化传媒有限公司	公司广告商	10,560,045.00	1 年以内	广告费
广西梧州制药（集团）股份有限公司	公司供应商	5,295,945.17	1 年以内	货款
成都永嘉彩印包装有限公司	公司供应商	2,641,400.00	1 年以内	材料款
合肥拓新汽车贸易有限公司	公司供应商	1,219,500.00	1 年以内	货款
四川华翔玻陶制品有限公司	公司供应商	1,203,120.00	1 年以内	材料款
合 计	—	20,920,010.17	—	—

(3) 预付账款年末较年初大幅增长，主要原因系预付公司 2011 年度广告费订金。

(4) 预付款项年末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

(4) 预付款项年末余额中无预付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预付其他关联方款项。

6、其他应收款

(1) 按种类列示

类别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	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	32,223,300.00	73.62	—	—	32,223,300.00
按组合计提坏账准备的其他应收款：					
以账龄作为信用风险特征组合	11,548,733.04	26.38	3,175,795.84	27.50	8,372,937.20

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	43,772,033.04	100.00	3,175,795.84	7.26	40,596,237.20

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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：					
以账龄作为信用风险特征组合	4,787,985.53	46.54	2,845,079.18	59.42	1,942,906.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	5,500,000.00	53.46	—	—	5,500,000.00
合计	10,287,985.53	100.00	2,845,079.18	27.65	7,442,906.35

①公司年末余额中单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	计提理由
安徽金种子集团有限公司	32,223,300.00	—	—	公司计提政策

②按组合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			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	8,744,671.73	75.72	437,233.58	8,307,438.15
1-2年	58,118.94	0.50	5,811.89	52,307.05
2-3年	15,520.00	0.14	2,328.00	13,192.00
3年以上	2,730,422.37	23.64	2,730,422.37	—
合计	11,548,733.04	100.00	3,175,795.84	8,372,937.20

账龄	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,984,580.16	41.45	99,229.01	1,885,351.15
1-2年	59,228.00	1.24	5,922.80	53,305.20
2-3年	5,000.00	0.10	750.00	4,250.00
3年以上	2,739,177.37	57.21	2,739,177.37	—
合计	4,787,985.53	100.00	2,845,079.18	1,942,906.35

③公司年末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

(2) 年末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
安徽金种子集团有限公司	母公司	32,223,300.00	1年以内	73.62
阜阳市第二人民医院	非关联方	5,000,000.00	1年以内	11.42
鑫谷光电股份有限公司	非关联方	2,395,410.58	3年以上	5.47
荣锐(备用金)	非关联方	1,291,107.20	1年以内	2.95
阜阳市振帆不锈钢装饰材料有限公司	非关联方	687,607.70	1年以内	1.57
合计		41,597,425.48		95.03

(3) 其他应收款年末余额中应收持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位安徽金种子集团有限公司的股权转让款为 32,223,300.00 元, 该款项已于 2011 年 2 月收到, 无应收其他关联方的应收款项。

(4) 公司年末无以其他应收款为标的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

7、存货

(1) 存货明细表

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,139,064.41	2,898.94	8,136,165.47
包装物	26,448,983.92	4,746,504.55	21,702,479.37
低值易耗品	2,576,090.23	—	2,576,090.23
自制半成品	66,772,437.19	23,253.67	66,749,183.52
在产品	8,176,603.27	—	8,176,603.27
库存商品	106,975,149.29	2,496,507.93	104,478,641.36
合计	219,088,328.31	7,269,165.09	211,819,163.22
项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,502,875.32	2,898.94	7,499,976.38
包装物	20,578,006.52	7,386,253.17	13,191,753.35
低值易耗品	2,698,881.63	—	2,698,881.63

自制半成品	71,916,917.73	—	71,916,917.73
在产品	11,934,425.25	—	11,934,425.25
库存商品	78,796,425.56	2,564,771.12	76,231,654.44
合计	193,427,532.01	9,953,923.23	183,473,608.78

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
库存商品	2,564,771.12	1,150,164.79	—	1,218,427.98	2,496,507.93
包装物	7,386,253.17	514,809.72	—	3,131,304.67	4,769,758.22
原材料	2,898.94	—	—	—	2,898.94
合计	9,953,923.23	1,664,974.51	—	4,349,732.65	7,269,165.09

(3) 存货跌价准备按可变现净值低于账面价值的差额计提。

(4) 年末存货不存在用于抵押、担保的情况。

8、长期股权投资

(1) 账面价值

项目	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
其他股权投资	113,170,000.00	13,745,501.41	99,424,498.59	113,170,000.00	13,245,501.41	99,924,498.59

(2) 长期投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
安徽金宇高速公路发展有限责任公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00	—	110,000,000.00
安徽省国祯能源股份有限公司	成本法	3,150,000.00	3,150,000.00	—	3,150,000.00
阜阳市颍泉农村信用合作社	成本法	20,000.00	20,000.00	—	20,000.00
合计		113,170,000.00	113,170,000.00	—	113,170,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位持股比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
安徽金宇高速公路发展有限责任公司	19.78	19.78	13,745,501.41	500,000.00	—

安徽省国祯能源股份有限公司	4.71	4.71	—	—	—
阜阳市颍泉农村信用合作社	0.026	0.026	—	—	—
合计			13,745,501.41	500,000.00	—

9、投资性房地产

本公司的投资性房地产按成本计量，明细如下：

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、投资性房地产账面原值				
房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	26,554,330.00	—	—	26,554,330.00
合计	26,554,330.00	—	—	26,554,330.00
二、累计折旧和累计摊销				
房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	3,710,976.87	529,553.52	—	4,240,530.39
合计	3,710,976.87	529,553.52	—	4,240,530.39
三、投资性房地产账面净值				
房屋及建筑物	—			—
土地使用权	22,843,353.13			22,313,799.61
合计	22,843,353.13			22,313,799.61
四、投资性房地产减值准备				
房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
合计	—	—	—	—
五、投资性房地产账面价值				
房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	22,843,353.13	—	—	22,313,799.61
合计	22,843,353.13	—	—	22,313,799.61

10、固定资产

(1) 固定资产情况

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	
一、固定资产原值					
生产用房	67,383,897.20	1,055,649.73	1,541,407.75	66,898,139.18	
生产辅助用房	3,546,840.16	—	—	3,546,840.16	
建筑物	19,522,113.31	243,968.13	357,723.72	19,408,357.72	
机械设备	33,654,289.50	1,786,177.00	5,672,349.79	29,768,116.71	
供热设备	1,826,291.17	—	—	1,826,291.17	
运输设备	3,773,426.54	1,381,366.00	48,780.00	5,106,012.54	
专用设备	27,641,166.73	1,733,864.23	1,064,376.59	28,310,654.37	
其他设备	8,179,584.08	2,638,656.88	470,761.03	10,347,479.93	
合计	165,527,608.69	8,839,681.97	9,155,398.88	165,211,891.78	
二、累计折旧					
类别	年初余额	本年计提	本年新增	本年减少	年末余额
生产用房	17,823,353.81	1,577,706.10	—	406,384.59	18,994,675.32
生产辅助用房	474,034.15	108,902.75	—	—	582,936.90
建筑物	5,432,433.92	705,970.97	—	29,851.24	6,108,553.65
机械设备	13,205,204.44	1,778,251.20	—	5,322,702.61	9,660,753.03
供热设备	1,615,783.35	31,316.28	—	—	1,647,099.63
运输设备	254,531.71	355,548.27	—	2,896.29	607,183.69
专用设备	15,561,694.71	1,985,164.98	—	422,677.90	17,124,181.79
其他设备	5,442,094.06	1,123,556.47	—	394,730.33	6,170,920.20
合计	59,809,130.15	7,666,417.02	—	6,579,242.96	60,896,304.21
三、账面净值	105,718,478.54				104,315,587.57
四、减值准备					
生产用房	—	—	—	—	—

生产辅助用房	—	—	—	—
建筑物	—	—	—	—
机械设备	—	—	—	—
供热设备	—	—	—	—
运输设备	—	—	—	—
专用设备	1,067,946.72	—	—	1,067,946.72
其他设备	—	—	—	—
合计	1,067,946.72	—	—	1,067,946.72
五、固定资产 账面价值	104,650,531.82	—	—	103,247,640.85

(2) 固定资产减值准备按可收回金额低于账面价值的差额计提。

(3) 固定资产年末余额中无用于银行授信抵押等情况。

11、在建工程

(1) 在建工程账面价值

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
灌装中心项目	51,410,661.56	—	51,410,661.56	10,666,479.00	—	10,666,479.00
营销网络项目	30,040,000.00	—	30,040,000.00	—	—	—
优质基酒酿造技改项目	1,285,000.00	—	1,285,000.00	—	—	—
优质酒恒温窖藏技改项目	4,553,842.85	—	4,553,842.85	—	—	—
技术研发及品控中心建设项目	85,000.00	—	85,000.00	—	—	—
合计	87,374,504.41	—	87,374,504.41	10,666,479.00	—	10,666,479.00

(2) 在建工程项目变动情况

工程名称	预算数 (万元)	年初余额	本年增加	本年转让 固定资产	其他 减少数	年末余额	资金来源
灌装中心项目	6,689	10,666,479.00	40,744,182.56	—	—	51,410,661.56	自筹

营销网络项目	10,355	—	30,040,000.00	—	—	30,040,000.00	自筹
优质基酒酿造技改项目	21,176	—	1,285,000.00	—	—	1,285,000.00	自筹
优质酒恒温窖藏技改项目	17,421	—	4,553,842.85	—	—	4,553,842.85	自筹
技术研发及品控中心建设项目	6,108	—	85,000.00	—	—	85,000.00	自筹
合计		10,666,479.00	76,708,025.41			87,374,504.41	

(3) 在建工程本年无利息资本化情况。

(4) 在建工程年末没有发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

12、无形资产

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、账面原值				
土地使用权	234,799,461.20	—	124,130,150.00	110,669,311.20
二、累计摊销				
土地使用权	27,576,273.53	4,455,098.38	11,632,844.29	20,398,527.62
三、账面净值				
土地使用权	207,223,187.67			90,270,783.58
四、减值准备				
土地使用权	—	—	—	—
五、账面价值				
土地使用权	207,223,187.67			90,270,783.58

(1) 无形资产本年摊销额为 4,455,098.38 元。

(2) 无形资产本年减少主要原因系公司转让子公司安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司股权所致。

(3) 无形资产年末没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	年末余额	年初余额
坏账准备	3,719,629.48	3,089,858.55
递延收益	2,980,250.00	1,422,500.00
存货跌价准备	1,817,291.28	125,267.67

应付职工薪酬	685,200.00	—
其他流动负债	—	2,333,100.00
合计	9,202,370.76	6,970,726.22

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	年末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	85,952,374.20	102,642,660.87
可抵扣亏损	620,856.06	284,592,902.34
合计	86,573,230.26	387,235,563.21

(3) 引起暂时性差异的项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
坏账准备	14,878,517.92
递延收益	11,921,000.00
存货跌价准备	7,269,165.09
应付职工薪酬	2,740,800.00
合计	36,809,483.01

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	年末余额	年初余额
2009年	—	1,035,695,769.86
2010年	—	850,230.91
2011年	—	61,113,373.79
2012年	—	26,819,154.13
2013年	—	9,664,896.24
2014年	—	4,228,184.43
2015年	620,856.06	—
合计	620,856.06	1,138,371,609.36

(5) 递延所得税资产年末比年初增长 32.01%，主要原因是递延收益余额增加，计提的递延所得税资产相应增加；同时因确认了母公司存货跌价准备形成的递延所得税资产所至。

14、资产减值准备

项目	年初余额	本年计提额	本年减少额		年末余额
			转回	转销	
坏账准备	91,235,794.40	—	5,218,350.41	—	86,017,443.99
存货跌价准备	9,953,923.23	1,664,974.51	—	4,349,732.65	7,269,165.09
长期股权投资减值准备	13,245,501.41	500,000.00	—	—	13,745,501.41

固定资产减值准备	1,067,946.72	—	—	—	1,067,946.72
合计	115,503,165.76	2,164,974.51	5,218,350.41	4,349,732.65	108,100,057.21

15、短期借款

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

16、应付票据

(1) 应付票据分类

种类	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	—	7,630,000.00

(2) 应付票据年末比年初大幅下降主要原因系票据本期已全部结算。

(3) 应付票据年末余额中无应付持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及其他关联方的票据。

17、应付账款

(1) 账面余额

账龄	年末余额	年初余额
1 年以内	111,684,585.22	109,529,616.90
1-2 年	457,726.83	2,127,189.60
2-3 年	906,403.37	270,918.86
3 年以上	4,381,455.75	4,127,962.43
合计	117,430,171.17	116,055,687.79

(2) 应付账款年末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

(3) 应付账款年末余额中应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项如下：

单位名称	年末余额	年初余额
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	2,187,025.19	1,065,602.81
金种子废品回收公司	213,941.53	—
阜阳方圆玻璃有限责任公司	153,025.40	8,452,486.63

合计	2,553,992.12	9,518,089.44
----	--------------	--------------

18、预收款项

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	336,752,709.62	168,331,708.73
1-2年	347,759.60	1,362,294.30
2-3年	83,398.49	23,052.20
3年以上	23,052.20	—
合计	337,206,919.91	169,717,055.23

(1) 预收款项年末余额中无账龄超过一年的大额款项。

(2) 预收款项年末余额中无预收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项，无预收其他关联方款项。

(3) 预收款项年末比年初增长98.69%，主要原因系公司经销商为春节销售旺季备货增加所致。

19、应付职工薪酬

项目	年初余额	本年增加	本年支付	年末余额
工资、奖金、津贴和补贴	8,041,453.85	74,720,629.10	76,109,356.05	6,652,726.90
职工福利费	—	135,657.50	135,657.50	—
社会保险费	1,016,300.75	12,933,273.76	12,754,671.77	1,194,902.74
其中：医疗保险费	52,275.54	3,977,070.88	3,910,937.54	118,408.88
基本养老保险费	490,353.76	6,597,319.88	6,385,877.88	701,795.76
失业保险费	91,529.18	1,254,547.32	1,292,921.56	53,154.94
工伤保险费	63,076.41	784,669.61	810,651.74	37,094.28
生育保险费	319,065.86	319,666.07	354,283.05	284,448.88
住房公积金	50,380.00	1,492,950.00	1,162,000.00	381,330.00
工会经费	4,314,790.08	1,300,835.35	914,917.26	4,700,708.17
职工教育经费	2,731,770.79	866,611.73	68,297.79	3,530,084.73
合计	16,154,695.47	91,449,957.44	91,144,900.37	16,459,752.54

年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

20、应交税费

税种	年末余额	年初余额
所得税	3,773,723.16	14,909,752.58
增值税	7,490,265.79	-3,014,179.30
消费税	30,487,516.41	49,282,059.59
城建税	4,391,259.26	4,489,952.88

房产税	76,468.98	142,431.31
营业税	333,823.61	567,980.16
印花税	29,195.30	23,804.62
土地增值税	202,809.84	91,450.45
代扣个人所得税	582,667.72	496,470.41
教育费附加	2,938,602.61	2,981,211.16
水利基金	20,049.20	27,078.14
其他税金	35,017.99	249,348.43
合计	50,361,399.87	70,247,360.43

21、其他应付款

账龄	年末余额	年初余额
1年以内	8,456,756.69	10,488,654.59
1-2年	3,595,759.19	3,202,792.73
2-3年	3,083,431.24	434,417.69
3年以上	2,896,088.31	2,561,539.63
合计	18,032,035.43	16,687,404.64

(1) 年末金额较大的其他应付款明细

单位名称	金额	性质
安丘耀宇设备公司	300,000.00	保证金
吴中模	300,000.00	押金
江西景德镇东景酒业有限责任公司	200,000.00	保证金
合肥沙河酒业有限公司（合肥韦燕）	200,000.00	保证金
马鞍山市同心烟酒商行	190,000.00	保证金
合计	1,190,000.00	

(2) 年末其他应付款中应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位安徽金种子集团有限公司的款项为 3,487,517.18 元，无应付其他关联方的款项。

22、其他流动负债

项目	年末余额	年初余额
广告费	—	710,000.00
兑奖、促销费	—	8,022,400.00

差旅费	—	600,000.00
合计	—	9,332,400.00

其他流动负债年末比年初大幅下降主要原因系本期无预提费用。

23、其他非流动负债

递延收益	年末余额	补助文件
工业污染治理项目	4,300,000.00	皖发改投资【2010】792号
中药产业化改造项目	837,000.00	颖科技字【2009】13号
中药材GAP基地及产业现代化项目	1,098,000.00	颖科技字【2009】8号文
合成车间项目	1,782,000.00	颖科技字【2009】13号
清洁生产及污染综合治理项目	1,404,000.00	颖科技字【2009】8号文
酶法合成胸苷及抗艾滋病药物产业化关键技术研究项目	2,500,000.00	安徽省科技计划项目任务书
合计	11,921,000.00	

24、股本

单位：万股

股东名称	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件的流通股	—	3,433.21	—	—	—	3,433.21	3,433.21
无限售条件的流通股	26,072.15			26,072.14		26,072.14	52,144.29
人民币普通股	26,072.15			26,072.14		26,072.14	52,144.29
境内上市的外资股	—						
境内上市的外资股	—						
其他	—						
合计	26,072.15	3,433.21		26,072.14		29,505.35	55,577.50

2010年4月27日，经公司股东大会决议以2009年12月31日总股本26,072.15万股为基数，用资本公积金向全体股东每10股转增10股，变更后的股本为52,144.29万股。均为无限售条件流通股。该出资业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2010]3867号验资报告验证。

2010年4月6日，经公司第一次临时股东大会决议，并于2010年11月12日经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1605号《关于核准安徽金种子酒业股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股票3,433.21万股，变更后股本为55,577.50万股。其中：有限售条件流通股3,433.21万股，无限售条件流通股52,144.29万股。该出资业经华普天健会计师事务所（北京）有限公司会验字[2010]4235号验资报告验证。

25、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	434,045,437.35	504,587,901.68	260,721,459.00	677,911,880.03
其他资本公积	22,826,210.64	—	—	22,826,210.64
合计	456,871,647.99	504,587,901.68	260,721,459.00	700,738,090.67

26、专项储备

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安全基金	8,026,614.54	5,601,048.13	238,236.81	13,389,425.86

27、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	30,554,286.24	—	—	30,554,286.24

28、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	-103,589,329.02	—
调整年初未分配利润	—	—
调整后年初未分配利润	-103,589,329.02	—
加：本年归属于母公司所有者的净利润	168,951,439.08	—
减：提取法定盈余公积	—	10%
应付普通股股利	—	—
转作股本的普通股股利	—	—
其他减少	—	—
年末未分配利润	65,362,110.06	—

29、营业收入

(1) 营业收入分类表

项目	本年金额	上年金额
一、主营业务收入合计	1,330,610,065.99	1,039,556,239.65
酒类	855,698,319.72	607,624,112.89

生化制药	468,521,659.47	423,643,569.76
房地产	6,390,086.80	8,288,557.00
二、其他业务收入	49,319,145.81	6,075,637.11
营业收入合计	1,379,929,211.80	1,045,631,876.76

(2) 前五名客户销售收入列示如下:

项目	本年金额	上年金额
前五名客户销售收入总额	125,935,546.15	110,895,562.91
占本公司营业收入的比例	9.13%	10.61%

(3) 营业收入本年较上年增长 31.97%，主要原因系公司本期中高端白酒产品销售量增加相应引起销售额增长所致。

30、营业成本

营业成本分类表

项目	本年金额	上年金额
一、主营业务成本合计	752,111,625.05	649,702,967.88
酒类	287,763,814.01	227,648,396.02
生化制药	460,444,702.62	417,320,156.18
房地产	3,903,108.42	4,734,415.68
二、其他业务成本	46,140,452.44	2,311,480.30
营业成本合计	798,252,077.49	652,014,448.18

31、营业税金及附加

税种	本年金额	上年金额
消费税	128,224,235.14	94,663,216.90
城建税	16,062,881.79	11,845,589.53
土地增值税	—	309,781.90
营业税	58,079.44	887,900.66
教育费附加	9,339,329.33	6,915,405.18
合计	153,684,525.70	114,621,894.17

营业税金及附加本年比上年增长 34.08%，主要原因系本年酒类产品销售额增加，计提消费税相应增加所致。

32、销售费用

项目	本年金额	上年金额
兑奖费用	92,658,247.07	70,794,369.29

促销费用	50,124,232.61	27,742,887.17
广告费	25,528,968.43	14,081,211.17
职工工资	17,263,786.36	10,265,121.98
运费	6,580,663.12	4,197,145.99
业务招待费	4,667,743.95	1,150,281.40
差旅费	3,098,814.60	4,297,691.30
车辆费用	278,716.00	276,583.00
其他	288,011.03	574,012.79
合计	200,489,183.17	133,379,304.09

销售费用本年比上年增长 50.32%，主要原因系本年销售收入大幅增长所致。

33、管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资及附加	26,804,029.70	21,582,842.97
折旧及摊销	6,328,996.36	7,053,741.91
税费	4,002,281.97	3,527,330.97
业务宣传费	3,778,379.54	1,258,688.62
修理费	3,001,680.00	1,816,262.03
咨询费（顾问费）	2,484,415.70	714,360.00
聘请中介机构费	1,222,500.00	855,046.00
车辆费	1,231,692.93	339,065.20
差旅费	1,550,654.11	625,195.60
业务招待费	1,320,321.74	860,820.90
运杂费	1,110,155.80	927,636.79
安全基金	5,601,048.13	4,212,898.56
办公费	3,126,750.51	1,372,929.48
董事会费	662,461.47	305,424.00
其他	1,749,257.39	4,756,163.44
合计	63,974,625.35	50,208,406.47

34、财务费用

项目	本年金额	上年金额
利息支出	2,528,393.67	1,455,330.00
减：利息收入	1,442,031.98	726,273.37
汇兑净损失	—	—
其他	60,319.08	53,330.51
合计	1,146,680.77	782,387.14

35、资产减值损失

项目	本年金额	上年金额
存货跌价损失	1,664,974.51	1,789,195.17
坏账损失	-5,218,350.41	-1,031,112.96
长期股权投资减值损失	500,000.00	—
合计	-3,053,375.90	758,082.21

资产减值损失本年比上年大幅下降，主要原因系计提坏账收回所致。

36、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
处置长期股权投资产生的投资收益	34,568,774.61	—
处置交易性金融资产取得的投资收益	259,357.85	296,206.07
成本法核算的长期股权投资收益	2,226.00	—
合计	34,830,358.46	296,206.07

(2) 投资收益不存在汇回有重大限制的状况。

37、营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	61,086.54	37,645.29	61,086.54
其中：固定资产处置利得	61,086.54	37,645.29	61,086.54

政府补助	1,352,000.00	1,277,163.00	1,352,000.00
其他	708,501.19	753,568.26	708,501.19
合计	2,121,587.73	2,068,376.55	2,121,587.73

(2) 政府补助明细

项目	本年金额	上年金额
绿博会补贴款	—	1,000.00
退回排污费	—	4,163.00
商标奖励款	633,000.00	22,000.00
纳税奖励	—	45,000.00
农业产业化项目资金	—	45,000.00
企业创新奖	150,000.00	60,000.00
农业产业化项目贴息	—	80,000.00
重特大安全事故隐患整治专项资金	—	100,000.00
企业创新	—	170,000.00
新药开发	569,000.00	750,000.00
合计	1,352,000.00	1,277,163.00

本年分别收到阜阳市商标协会发放商标奖励款 63.30 万元、阜阳市经济委员会发放企业创新奖 15 万元、颍上县科学技术局发放新药开发款 56.90 万元，合计 135.20 万元。

38、营业外支出

项目	本年金额	上年金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,223,904.65	487,038.29	2,223,904.65
其中：固定资产损失利得	2,223,904.65	487,038.29	2,223,904.65
对外捐赠	2,657,256.00	—	2,657,256.00
存货报废损失	—	742,292.47	—
其他	60,246.04	461,019.95	60,246.04
合计	4,941,406.69	1,690,350.71	4,941,406.69

营业外支出本年比上年增长 192.33%，主要原因系本年对外捐赠支出较大。

39、所得税费用

项目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	30,667,032.95	26,003,331.50
递延所得税费用	-2,231,644.54	-2,925,356.51
合计	28,435,388.41	23,077,974.99

40、每股收益

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.32	0.32	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.28	0.28	0.13	0.13

(1) 基本每股收益 = $P \div S$

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

其中：P 为归属于母公司股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 为报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(2) 稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(3) 基本每股收益发行在外普通股加权平均数计算过程

①2009 年度

发行在外普通股加权平均数 = 521,442,918.00 股 (2009 年度股本无变动)

②2010 年度

发行在外普通股加权平均数 = 521,442,918.00 股 + (34,332,084.00 股 × 1 ÷ 12) = 524,303,925.00 股。

41、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
其他单位往来	107,181,533.35	9,002,362.37
政府补助	7,583,000.00	5,690,000.00

租金	919,974.40	746,943.00
罚款收入	708,501.19	690,764.49
补贴收入	—	527,163.00
合计	116,393,008.94	16,657,232.86

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
兑奖费用	92,658,247.07	70,794,369.29
促销费	50,124,232.61	27,742,887.17
广告费	25,649,748.43	14,142,839.77
单位往来	19,130,691.39	1,508,450.42
运杂费	7,690,818.92	5,124,782.78
业务招待费	5,988,065.69	2,011,102.30
办公费	3,126,750.51	1,372,929.48
差旅费	4,649,468.71	4,922,886.90
修理费	3,001,680.00	1,816,262.03
业务宣传费	3,778,379.54	1,258,688.62
咨询费(顾问费)	2,484,415.70	714,360.00
车辆费	1,510,408.93	615,648.20
中介机构费	1,222,500.00	855,046.00
董事会费	662,461.47	305,424.00
安全基金	238,236.81	552,946.76
公告费	367,190.00	530,621.36
其他	12,319,999.25	4,548,910.54
合计	234,603,295.03	138,818,155.62

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
利息收入	1,442,031.98	726,273.37

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	本年金额	上年金额
净利润	169,010,646.31	71,463,611.42
加: 资产减值准备	-3,053,375.90	758,082.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,666,417.02	5,701,908.03
无形资产摊销	4,455,098.38	6,277,724.33
长期待摊费用摊销	—	—

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,162,818.11	449,393.00
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）	1,086,361.69	729,056.63
投资损失（收益以“-”号填列）	-34,830,358.46	-296,206.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,231,644.54	-2,925,356.51
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）	-25,660,796.30	2,582,345.95
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-175,546,048.37	-2,478,369.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	225,091,306.10	221,457,900.00
其他（专项储备）	5,362,811.32	3,659,951.80
经营活动产生的现金流量净额	173,513,235.36	307,380,040.81
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	984,292,250.49	405,478,621.32
减：现金的期初余额	405,478,621.32	79,425,331.20
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	578,813,629.17	326,053,290.12

（2）本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项目	本年金额	上年金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	—	—
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	—	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	—	—
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	80,558,280.00	—
2. 处置子公司及其他营业单位收到现金和现金等价物	48,334,980.00	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	25,266,287.89	—
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	23,068,692.11	—
4. 处置子公司的净资产	46,851,594.73	—
流动资产	26,235,802.77	—
非流动资产	112,511,374.67	—
流动负债	91,895,582.71	—
非流动负债	—	—

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
现金	984,292,250.49	405,478,621.32
其中：库存现金	589,868.35	2,679,510.88
可随时用于支付的银行存款	983,702,382.14	340,383,167.40
可随时用于支付的其他货币资金	—	62,415,943.04
现金等价物	—	—
年末现金及现金等价物余额	984,292,250.49	405,478,621.32

八、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽金种子集团有限公司	有限责任公司	阜阳市莲花路	锁炳勋	投资管理	26,800万元	32.07	32.07	安徽省阜阳市人民政府国有资产监督管理委员会	15183475-8

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
安徽金太阳生化药业有限公司	控股子公司	阜阳市颖上开发区	徐三能	西药、中药生产和销售	3,000	92%	92%	73890702-0
安徽颖上县金种子酒业有限公司	控股子公司	颖上县工业开发区	锁炳勋	白酒、啤酒销售	500	100%	100%	78307794-3
阜阳金种子酒业销售有限公司	全资子公司	阜阳市莲花路 259 号	宁中伟	白酒销售	1,000	100%	100%	68495153-5

(三) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
阜阳市金龙制革有限责任公司	同一母公司	79188800-9
阜阳金种子废品回收有限公司	同一母公司	71993513-0
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	同一母公司	79188804-1
阜阳市方圆玻璃有限责任公司	同一母公司	79188802-5
阜阳塑胶制品有限公司	同一母公司	15218837-2
安徽金宇高速公路发展有限公司	同一母公司	74892662-0
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	同一母公司	72852168-5

(四) 关联交易情况

1、采购商品的关联交易

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年金额		上年金额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽金种子集团有限公司	采购	促销品	市场价格	—	—	1,354,835.43	2.96%
阜阳市方圆玻璃有限公司	采购	煤	市场价格	24,340.68	2.41%	375,875.09	31.00%
		酒瓶	市场价格	74,662.58	0.10%	11,611,768.63	20.06%
		酒瓶盖	市场价格	—	—	9,402,562.55	43.63%
		礼品袋	市场价格	—	—	247,733.34	56.41%
		低值易耗品	市场价格	49,082.05	0.59%	987,499.59	16.30%

安徽圣氏华衣服饰有限公司	采购	礼盒类	市场价格	1,734,579.49	1.58%	1,010,936.56	1.48%
		纸箱	市场价格	—	—	712,769.91	36.69%
		低值易耗品	市场价格	66,671.09	0.80%	78,179.84	1.29%
		促销品	市场价格	—	—	2,396,195.88	5.24%
阜阳金种子废品回收有限公司	采购	酒瓶	市场价格	182,856.01	0.24%	79,663.64	0.14%
合计				2,132,191.90		28,258,020.46	

2、关联方股权转让情况

2010年7月9日，公司与安徽金种子集团有限公司签订《股权转让协议》，将其持有的安徽金种子集团阜阳房地产有限公司98.16%的股权转让给安徽金种子集团有限公司，股权转让总价款为8,055.83万元。华普天健会计师事务所对安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司审计基准日（2010年6月30日）的财务报表进行了审计，并出具了会审字[2010]3933号审计报告，根据该审计报告，安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司净资产为4,702.03万元。安徽国信资产评估有限责任公司对安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司98.16%的股权在2010年6月30日的市场价值进行了评估，并出具了皖国信评报字[2010]第145号《资产评估报告书》，根据该评估报告，本公司持有安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司98.16%的股权评估值为8,055.83万元。

2010年7月9日，公司召开第四届董事会第四次会议，审议通过了《关于向金种子集团转让金种子房地产98.16%股权的议案》。2010年7月25日，公司2010年第三次临时股东大会审议通过了上述股权转让事宜。2010年7月30日，安徽省人民政府国有资产监督管理委员会下发《关于同意安徽金种子酒业股份有限公司转让安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司股权的批复》（皖国资产权函[2010]426号），同意上述股权转让事宜。

2010年8月6日，安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司完成了工商变更登记，取得了新的企业法人营业执照。

3、关联租赁情况

（1）本年关联租赁情况

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

(2) 上年关联租赁情况

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

4、购买资产情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本年金额		上年金额	
				金额	占本年购货金额的比例 (%)	金额	占本年购货金额的比例 (%)
阜阳市方圆玻璃有限责任公司	购买	固定资产	协议购买	132,649.57	1.98%	1,159,888.78	4.41%

5、其他关联交易

为解决本公司用工需要和安徽金种子集团有限公司职工就业等问题，本公司与安徽金种子集团有限公司签订员工安置协议，安徽金种子集团有限公司员工为本公司提供劳务，其工资由本公司直接支付，社会保险费用由本公司按国家规定标准按月结算，并交由安徽金种子集团有限公司缴纳，本年度与安徽金种子集团有限公司结算本公司应承担社保费用金额 17,542,669.50 元。协议期间为 2009 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日，若协议期间安徽金种子集团有限公司实行职工身份置换改革，与全体被安置职工解除劳动合同，则协议提前终止。

(五) 关联方应收应付款项

会计科目	关联方名称	年末余额	年初余额
其他应付款	安徽金种子集团有限公司	3,487,517.18	5,648,494.67
其他应收款	安徽金种子集团有限公司	32,223,300.00	—
应付账款	安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	2,187,025.19	1,065,602.81
	金种子废品回收公司	213,941.53	—
	阜阳方圆玻璃有限责任公司	153,025.40	8,452,486.63
	小计	2,553,992.12	9,518,089.44

九、或有事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、承诺事项

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

根据本公司第四届董事会第十次会议决议，本公司 2010 年度利润分配方案为：不分配、不转增。该方案尚需股东大会审议批准。

除上述事项外，截至 2011 年 4 月 27 日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

截至 2010 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按种类列示

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	305,533,417.62	81.24	—	—	305,533,417.62
按组合计提坏账准备的应收账款：					
以账龄作为信用风险特征组合	70,556,064.33	18.76	70,556,064.33	100.00	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	376,089,481.95	100.00	70,556,064.33	18.76	305,533,417.62

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	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	119,323,034.31	61.06	—	—	119,323,034.31
按组合计提坏账准备的应收账款：					
以账龄作为信用风险特征组合	76,100,297.49	38.94	76,100,297.49	100.00	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
合计	195,423,331.80	100.00	76,100,297.49	38.94	119,323,034.31

①公司年末余额中单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	计提理由
安徽颍上县金种子酒业有限公司	174,531,227.55	—	—	公司计提政策
阜阳金种子酒业销售有限公司	131,002,190.07	—	—	公司计提政策
合计	305,533,417.62	—	—	—

②按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	—	—	—	—
1-2年	—	—	—	—
2-3年	—	—	—	—
3年以上	70,556,064.33	100	70,556,064.33	—
合计	70,556,064.33	100	70,556,064.33	—

账龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	—	—	—	—
1-2年	—	—	—	—
2-3年	—	—	—	—
3年以上	76,100,297.49	100	76,100,297.49	—
合计	76,100,297.49	100	76,100,297.49	—

③公司年末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(2) 应收账款年末较年初增长92.45%，主要原因系内部销售额增长相应往来款增加。

(3) 应收账款年末余额中无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占总额比例 (%)
安徽颍上县金种子酒业有限公司	子公司	174,531,227.55	46.41
阜阳金种子酒业销售有限公司	子公司	131,002,190.07	34.83
合计		305,533,417.62	81.24

(5) 年末应收账款前五名

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例 (%)
安徽颍上县金种子酒业有限公司	子公司	174,531,227.55	1-2年	46.41
阜阳金种子酒业销售有限公司	子公司	131,002,190.07	1年以内	34.83

温州市富康有限公司	客户	15,925,916.47	3年以上	4.23
阜阳颍州诚信酒业有限公司	客户	7,330,387.96	3年以上	1.95
江阴同庆商务酒业分公司	客户	4,050,017.29	3年以上	1.08
合计		332,839,739.34		88.50

(6) 公司年末无以应收账款为标的资产证券化安排及终止确认应收款项情况。

2、其他应收款

(1) 按种类列示

类别	年末余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	51,068,820.12	90.95	—	—	51,068,820.12
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,079,342.96	9.05	2,840,607.51	55.92	2,238,735.45
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	56,148,163.08	100.00	2,840,607.51	5.06	53,307,555.57
类别	年初余额				
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	比例 (%)	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	150,268,172.88	97.52	—	—	150,268,172.88
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,814,096.08	2.48	2,776,062.71	72.78	1,038,033.37
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	154,082,268.96	100.00	2,776,062.71	1.80	151,306,206.25

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
安徽金种子集团有限公司	32,223,300.00	—	—	公司计提政策
安徽金太阳生化药业有限公司	18,845,520.12	—	—	公司计提政策
合计	51,068,820.12	—	—	—

②按组合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			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	2,293,568.25	45.15	114,678.41	2,178,889.84
1-2 年	51,837.34	1.02	5,183.73	46,653.61
2-3 年	15,520.00	0.31	2,328.00	13,192.00
3 年以上	2,718,417.37	53.52	2,718,417.37	—
合计	5,079,342.96	100.00	2,840,607.51	2,238,735.45
账龄	年初余额			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,038,450.71	27.23	51,922.54	986,528.17
1-2 年	57,228.00	1.50	5,722.80	51,505.20
2-3 年	—	—	—	—
3 年以上	2,718,417.37	71.27	2,718,417.37	—
合计	3,814,096.08	100.00	2,776,062.71	1,038,033.37

③公司年末余额中无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

(2) 其他应收款年末较年初下降 63.56%，主要原因系应收关联单位往来款减少。

(3) 其他应收款年末余额中应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的款项金额为 32,223,300.00元。

(4) 年末应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占总额比例 (%)
安徽金太阳生化药业有限公司	子公司	18,845,520.12	33.56

(5) 年末其他应收款前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	款项内容	账龄	占总额比例 (%)
安徽金种子集团有限公司	母公司	32,223,300.00	股权转让款	一年以内	57.39
安徽金太阳生化药业有限公司	子公司	18,845,520.12	代收款	一年以内	33.56
鑫谷光电股份有限公司	客户	2,395,410.58	股权转让款	3年以上	4.27
阜阳市振帆不锈钢装饰材料有限公司	客户	687,607.70	保证金	一年以内	1.23
合肥市恒昌自动化控制有限公司	客户	400,000.00	保证金	一年以内	0.71
合计		54,551,838.40			97.16

(6) 公司年末无以其他应收款为标的资产证券化安排及终止确认其他应收款情况。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资账面价值

项目	年末余额			年初余额		
	账面成本	减值准备	账面价值	账面成本	减值准备	账面价值
对子公司投资	42,600,000.00	—	42,600,000.00	69,003,151.84	—	69,003,151.84
其他股权投资	113,170,000.00	13,745,501.41	99,424,498.59	113,170,000.00	13,245,501.41	99,924,498.59
合计	155,770,000.00	13,745,501.41	142,024,498.59	182,173,151.84	13,245,501.41	168,927,650.43

(2) 长期股权投资明细

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	年末余额
子公司					
安徽金太阳生化药业有限公司	成本法	27,600,000.00	27,600,000.00	—	27,600,000.00
安徽颖上县金种子酒业有限公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00	500,000.00	5,000,000.00
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	成本法	26,903,151.84	26,903,151.84	-26,903,151.84	—
阜阳金种子酒业有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	—	10,000,000.00
其他股权投资					
安徽金宇高速公路发展有限公司	成本法	110,000,000.00	110,000,000.00	—	110,000,000.00
安徽省国祯能源股份有限公司	成本法	3,150,000.00	3,150,000.00	—	3,150,000.00
阜阳市颍泉农村信用合作社	成本法	20,000.00	20,000.00	—	20,000.00
合计		182,173,151.84	182,173,151.84	-26,403,151.84	155,770,000.00

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本年计提减值准备	本年现金红利
子公司						
安徽金太阳生化药业有限公司	92%	92%	—	—	—	—

安徽颖上县金种子酒业有限公司	100%	100%	—	—	—	—
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	98.16%	98.16%	—	—	—	—
阜阳金种子酒业有限公司	100%	100%	—	—	—	—
其他股权投资						
安徽金宇高速公路发展有限公司	19.78%	19.78%	—	13,745,501.41	500,000.00	—
安徽省国祯能源股份有限公司	4.71%	4.71%	—	—	—	—
阜阳市颍泉农村信用合作社	0.026%	0.026%	—	—	—	—
合计	—	—	—	13,745,501.41	500,000.00	—

(3) 长期股权投资减值准备按账面价值高于可变现净值的差额计提。

(4) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

4、营业收入

(1) 营业收入分类表

项目	本年金额	上年金额
主营业务收入	544,155,535.95	375,968,569.07
其他业务收入	4,736,890.80	3,967,394.38
营业收入合计	548,892,426.75	379,935,963.45

(2) 主营业务收入分行业明细表

行业名称	本年金额	上年金额
白酒	544,155,535.95	375,968,569.07

(3) 前五名客户销售收入情况

项目	本年金额	上年金额
前五名客户销售收入总额	543,435,303.01	375,835,657.86
占公司营业收入的比例	99.01%	98.92%

5、营业成本

(1) 营业成本分类表

项目	本年金额	上年金额
主营业务成本	287,763,814.01	227,249,510.94

其他业务成本	1,389,844.49	586,800.38
营业成本合计	289,153,658.50	227,836,311.32

(2) 主营业务成本分行业明细表

行业名称	本年金额	上年金额
白酒	287,763,814.01	227,249,510.94

6、投资收益

(1) 投资收益明细

项目	本年金额	上年金额
出售交易性金融资产取得的投资收益	51,602.03	58,679.45
成本法核算的长期股权投资收益	125,002,226.00	—
处置长期股权投资收益	53,655,148.16	—
合计	178,708,976.19	58,679.45

(2) 年末投资收益汇回无重大限制。

7、现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	本年金额	上年金额
净利润	236,216,311.00	1,972,981.18
加: 资产减值准备	-3,505,753.99	-2,392,225.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,393,424.70	3,576,472.98
无形资产摊销	2,461,265.88	2,990,819.33
长期待摊费用摊销		—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,162,818.11	449,393.00
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)	1,793,601.98	1,141,964.80
投资损失(收益以“-”号填列)	-178,708,976.19	-58,679.45
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,429,415.45	—
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)	-33,010,098.40	4,800,781.56
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-228,885,891.08	-125,290,316.24
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	126,792,180.18	169,755,209.63

其他	5,303,318.55	—
经营活动产生的现金流量净额	-67,417,214.71	56,946,401.68
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	561,359,991.14	47,040,888.64
减：现金的期初余额	47,040,888.64	1,031,873.13
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	514,319,102.5	46,009,015.51

十四、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	32,405,956.50
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（但与公司业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,352,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	—
企业合并的合并成本小于合并时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的损益	—
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	—
与公司主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	259,357.85
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	—
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,009,000.85
小计	32,008,313.50
减：所得税影响数	8,002,078.37
少数股东损益影响数	46,808.71
非经常性损益净额	23,959,426.42

(二) 净资产收益率及每股收益

期间	指标		归属于公司普通股股东的净利润	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润
2010 年度	加权平均净资产收益率		21.51%	18.46%
	每股收益（元）	基本每股收益	0.32	0.28
		稀释每股收益	0.32	0.28
2009 年度	加权平均净资产收益率		11.64%	10.88%
	每股收益（元）	基本每股收益	0.27	0.26
		稀释每股收益	0.27	0.26

十二、备查文件目录

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

董事长：锁炳勋
安徽金种子酒业股份有限公司
2011 年 4 月 27 日