

**安徽金种子酒业股份有限公司**

**600199**

**2012 年半年度报告**

# 目 录

一、 重要提示 .....	2
二、 公司基本情况 .....	2
三、 股本变动及股东情况.....	4
四、 董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、 董事会报告 .....	6
六、 重要事项 .....	8
七、 财务会计报告 .....	11
八、 备查文件目录 .....	80

## 一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金彪	李芳泽
联系地址	安徽省阜阳市莲花路 259 号	安徽省阜阳市莲花路 259 号
电话	0558-2210568	0558-2210699
传真	0558-2212666	0558-2212836
电子信箱	jnsy199@163.com	lfz@600199.com.cn

(三) 基本情况简介

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

## (四) 信息披露及备置地点

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

## (五) 公司股票简况

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

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	2,499,829,049.94	2,343,353,623.16	6.68
所有者权益(或股东权益)	1,950,017,601.29	1,737,351,950.97	12.24
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.5086	3.130	12.09
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	411,514,429.93	267,448,289.42	53.87
利润总额	413,901,776.68	267,893,898.40	54.50
归属于上市公司股东的净利润	307,807,971.52	201,182,876.61	53.00
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	306,014,436.75	200,842,947.39	52.37
基本每股收益(元)	0.5538	0.3620	52.98
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.5506	0.3614	52.35
稀释每股收益(元)	0.5538	0.3620	52.98
加权平均净资产收益率(%)	16.28	13.72	增加 2.56 个百分点
经营活动产生的现金流量	333,073,880.02	68,295,355.12	387.70

净额			
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.5993	0.1310	357.48

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,210,739.67	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	850,000.00	
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		0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,748,086.42	
所得税影响额	-590,647.59	
少数股东权益影响额（税后）	-3,164.39	
合计	1,793,534.77	

## 三、股本变动及股东情况

### （一）股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

### （二）股东和实际控制人情况

#### 1、股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数		46,173 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	0		无

中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	未知	1.95	10,840,700	1,528,616		无
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	未知	1.88	10,431,348	200,000		无
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	未知	1.63	9,068,906	9,068,906		无
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	未知	1.61	8,997,198	0		无
浙江东阳商业集团有限公司	未知	1.44	8,001,705	8,001,705		无
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	未知	1.35	7,520,411	-1,799,033		无
中国人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—005L—FH002沪	未知	1.13	6,283,743	6,283,743		无
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	未知	1.05	5,886,872	5,886,872		无
中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	未知	0.91	5,036,793	5,036,793		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
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	10,840,700	人民币普通股
中国工商银行股份有限公司—广发聚瑞股票型证券投资基金	10,431,348	人民币普通股
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金	9,068,906	人民币普通股
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金	8,997,198	人民币普通股
浙江东阳商业集团有限公司	8,001,705	人民币普通股
中国平安财产保险股份有限公司—传统—普通保险产品	7,520,411	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司—分	6,283,743	人民币普通股

红一个人分红—005L—FH002 沪		
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	5,886,872	人民币普通股
中国工商银行—天弘精选混合型证券投资基金	5,036,793	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、其余股东之间中否存在关联关系，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”），截止报告期末持有本公司 178,257,084 股份，占公司总股本的 32.07%，全部为无限售条件流通股。

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### （一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### （二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

## 五、董事会报告

### （一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，面对当前复杂的国内外经济形势，公司紧紧围绕主业白酒，坚持“调结构、促升级、稳增长”，大力强化市场营销和项目建设，生产经营继续保持较好的增长势头，荣获了“中国上市公司金牛百强”、“2012 中国十佳新锐上市公司”、“中国上市公司最具投资价值百强”等殊荣。

报告期内，公司实现营业收入 1,262,851,549.82 元，实现营业利润 411,514,429.93 元，实现净利润 307,809,143.02 元，归属于母公司所有者的净利润 307,807,971.52 元。

#### 1、白酒销售再创新记录

一是聚焦资源运作柔和种子酒，促进市场全面升级、单品持续上量，全力打造中国大众白酒实力品牌。二是整合强势有效资源，以专卖店+公关团购相结合的模式培育徽蕴金种子高端产品，提升金种子高端产品新形象。三是重新整合醉三秋系列，开发产品新客户，保证了醉三秋销售持续稳定增长。

#### 2、灌装设备改造取得新成效

完成 6 条手工线及 9 台卷帘提升机的改造，新上 7#、8#自动流水线和 3#、7#码垛机器人设备，全部选用目前国内先进的自动化、节能型的设备，减轻了劳动强度，提高了生产效率，降低了能源消耗。

#### 3、生化药业取得新业绩

顺利通过国家 GSP、GMP 专项整治检查；获得三项实用新型专利；按照新版 GMP 改

造水针车间，目前已经开工建设。积极推进药品招投标工作，稳步提升临床和 OTC 品种的市场份额，原料药和普药销售均创历史最好水平。

#### 4、工程项目建设取得新进展

金种子生态产业园已经开工奠基，目前已完成了项目方案设计及施工图纸设计招标等前期准备工作。

### (二) 公司主营业务及其经营状况

#### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
酒类	1,129,045,117.12	335,552,575.69	70.28	34.11	27.37	增加 1.57 个百分点
生化制药	118,407,550.82	110,290,706.81	6.86	-7.90	-10.92	增加 3.16 个百分点

### (三) 公司投资情况

#### 1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	增发	55,000	487.79	6,141.31	48,858.69	储存在募集资金专户
合计	/	55,000	487.79	6,141.31	48,858.69	/

2012 年 1-6 月，公司使用募集资金 487.79 万元，募集资金专用账户利息收入 112.15 万元，支付手续费 0.93 万元，募集资金专户 2012 年 6 月 30 日余额合计为 48881.72 万元。

#### 2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	是否符合预计收益
营销与物流网络建设项目	否	10,355	4,372.58		42.23%		
优质酒恒温窖藏技改项目	否	17,421	887.27		5.09%		
优质基酒酿造技改项目	否	21,176	696.67		3.29%		
技术研发及品控中心建设项目	否	6,048	184.79		3.06%		



合计	/	55,000	6,141.31	/	/		/
----	---	--------	----------	---	---	--	---

### 3、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
2#灌装中心项目	37.50	0.63%	实施中
水针 GMP 改造项目	6.05	0.30%	实施中
合计	43.55	/	/

#### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

##### 1、公司现金分红政策：

公司现行《公司章程》的利润分配政策重视对投资者的合理回报，对现金分红做出了明确规定。《公司章程》第 155 条规定，“公司应实施积极的利润分配政策：（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性；（2）公司可以采取现金或者股票方式分配股利；（3）公司可以进行中期现金分红；（4）公司在盈利状况良好且现金流比较充裕的条件下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定及公司经营情况拟定，由股东大会审议决定；（5）公司董事会未做出现金红利分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原股东配售股份；（6）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。”

为进一步完善相关现金分红的政策、决策程序和机制，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）文件精神，2012 年 8 月 4 日，公司召开董事会四届十六次会议审议通过《关于修订公司章程部分条款的议案》，再次对《公司章程》利润分配政策，特别是现金分红政策、决策程序及机制保障进行了修订完善。本次修订完成后，将有力推动公司建立起更加持续、清晰、透明的现金分红政策和科学的决策机制，提高公司现金分红信息披露的透明度，便利投资者尤其是中小投资者决策。本次章程修订尚需提交公司临时股东大会审议通过后生效。

##### 2、报告期内现金分红实施情况：

经 2012 年 5 月 19 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过利润分配方案，以 2011 年末公司总股本 555,775,002 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），不进行资本公积金转增股本。股权登记日：2012 年 6 月 4 日，除权除息日：2012 年 6 月 5 日，现金红利发放日：2012 年 6 月 8 日。上述利润分配方案已执行完毕。

## 六、重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的规定，结合自身运作的实际要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度。目前，公司治理情况符合中国证监会和上海证券交易所有关上市公司治理的规范性文件要求，不存在尚未解决的治理问题。

2012 年 3 月 27 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《安徽金种子酒业股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，按照财政部、证监会等五部委联合发布的《企

业内部控制基本规范》及《企业内部控制配套指引》的要求，不断完善公司法人治理，努力提高公司规范化运作水平，有效开展了内部控制建设相关工作。制定了《公司内部控制规范实施工作方案》，启动了内部控制项目建设，成立了以董事长为第一负责人的公司内部控制领导小组，聘请了专业咨询机构。目前，公司正在进行内控制度与缺陷梳理、内控框架体系构建和相匹配的内控制度的整章建制等一系列工作。公司将按照相关要求，持续推进内部控制建设、评价、审计等相关工作，保证公司内部控制目标的实现，进一步提升公司法人治理水平。

## (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内现金分红执行情况：经 2012 年 5 月 19 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过利润分配方案，以 2011 年末公司总股本 555775002 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），不进行资本公积金转增股本。股权登记日：2012 年 6 月 4 日，除权除息日：2012 年 6 月 5 日，现金红利发放日：2012 年 6 月 8 日。上述利润分配方案已执行完毕。

## (三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## (四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## (五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

## (六) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (七) 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
安徽圣 氏华衣 服饰有 限公司	母公 司的 控股 子公 司	购买商 品	礼盒	市场 价 格		722,209.20	1.11	现 金 结 算
合计				/	/	722,209.20	1.11	/

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: 因关联交易金额较小, 对公司本期及未来财务状况、经营成果没有较大影响。

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

4) 关联情况说明: 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 24125403.38 元。协议期间为 2012 年 1 月 1 日至 2012 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。

## (八) 重大合同及其履行情况

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

### (1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

### (2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

### (3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

## 2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

## 3、委托理财及委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

### (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

## (九) 承诺事项履行情况

1、本报告期或持续到报告期内, 上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

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

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

## (十一) 其他重大事项的说明

本报告期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
2011 年年度业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 1 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 年第一季度报告业绩预增公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 3 月 14 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十四次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 3 月 28 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届董事会第十五次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
第四届监事会第九次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
关于召开 2011 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》	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2012 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》	2012 年 4 月 27 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 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》	2012 年 5 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
2011 年度分红派息实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2012 年 5 月 30 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

## 七、 财务会计报告

## (一) 财务报表

**合并资产负债表**  
2012 年 6 月 30 日

编制单位:安徽金种子酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,241,786,154.95	1,021,597,387.88
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
应收票据		309,272,661.88	394,100,920.58
应收账款		103,135,636.91	56,536,410.49
预付款项		41,094,828.09	33,717,212.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,352,813.70
应收股利			
其他应收款		5,664,031.50	6,093,638.59
买入返售金融资产			
存货		250,328,050.31	265,345,324.77
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	15,000,000.00
流动资产合计		1,951,281,363.64	1,793,743,708.60
<b>非流动资产：</b>			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		96,238,032.69	96,238,032.69
投资性房地产		21,519,469.33	21,784,246.09
固定资产		187,333,666.01	191,351,149.93
在建工程		55,052,602.00	49,739,209.20
工程物资		0.00	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		180,130,763.67	182,714,280.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,273,152.60	7,782,996.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		548,547,686.30	549,609,914.56

资产总计		2,499,829,049.94	2,343,353,623.16
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		174,599,004.28	144,532,080.45
预收款项		111,124,756.15	281,004,331.43
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,820,294.47	18,809,086.15
应交税费		184,622,037.94	126,090,823.50
应付利息			
应付股利			
其他应付款		31,781,886.76	17,479,910.94
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		14,883,882.93	0.00
流动负债合计		532,831,862.53	587,916,232.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,554,971.72	5,316,763.07
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	310,176.03
其他非流动负债		9,622,000.00	9,672,000.00
非流动负债合计		14,176,971.72	15,298,939.10
负债合计		547,008,834.25	603,215,171.57
<b>所有者权益(或股东权益)：</b>			

实收资本（或股本）		555,775,002.00	555,775,002.00
资本公积		700,802,805.20	700,802,805.20
减：库存股		0.00	
专项储备		23,935,513.42	19,038,334.26
盈余公积		58,239,423.18	58,239,423.18
一般风险准备		0.00	
未分配利润		611,264,857.49	403,496,386.33
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		1,950,017,601.29	1,737,351,950.97
少数股东权益		2,802,614.40	2,786,500.62
所有者权益合计		1,952,820,215.69	1,740,138,451.59
负债和所有者权益 总计		2,499,829,049.94	2,343,353,623.16

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

### 母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：安徽金种子酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		625,075,395.13	606,227,932.07
交易性金融资产			
应收票据		304,713,371.93	385,236,445.08
应收账款		1,501,592,589.72	891,254,771.92
预付款项		25,079,077.16	19,695,684.20
应收利息			
应收股利			
其他应收款		18,874,381.88	17,956,404.14
存货		215,595,491.30	234,911,244.08
一年内到期的非流动 资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,690,930,307.12	2,155,282,481.49
<b>非流动资产：</b>			

可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		255,603,602.24	255,603,602.24
投资性房地产		21,519,469.33	21,784,246.09
固定资产		155,699,914.32	157,859,960.44
在建工程		52,215,986.52	49,739,209.20
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		172,428,340.17	174,920,091.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,318,149.93	2,311,084.21
其他非流动资产			
非流动资产合计		659,785,462.51	662,218,193.21
资产总计		3,350,715,769.63	2,817,500,674.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		127,422,417.85	106,977,492.15
预收款项		14,760.00	
应付职工薪酬		12,552,193.53	13,923,263.79
应交税费		118,445,284.53	69,560,504.63
应付利息			
应付股利			
其他应付款		1,614,200,382.57	1,149,054,198.86
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,872,635,038.48	1,339,515,459.43
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			



应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		5,120,000.00	5,120,000.00
非流动负债合计		5,120,000.00	5,120,000.00
负债合计		1,877,755,038.48	1,344,635,459.43
<b>所有者权益(或股东权益):</b>			
实收资本(或股本)		555,775,002.00	555,775,002.00
资本公积		700,738,090.67	700,738,090.67
减:库存股		0.00	
专项储备		22,827,668.01	18,102,325.22
盈余公积		58,239,423.18	58,239,423.18
一般风险准备			
未分配利润		135,380,547.29	140,010,374.20
所有者权益(或股东权益)合计		1,472,960,731.15	1,472,865,215.27
负债和所有者权益(或股东权益)总计		3,350,715,769.63	2,817,500,674.70

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,262,851,549.82	991,957,060.51
其中:营业收入		1,262,851,549.82	991,957,060.51
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		851,337,119.89	724,508,771.09
其中:营业成本		459,062,279.84	407,189,082.44
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		190,278,013.41	145,167,509.46
销售费用		141,581,511.08	153,666,545.97
管理费用		58,657,225.85	42,266,761.98
财务费用		-3,330,047.56	-4,249,080.02
资产减值损失		5,088,137.27	-19,532,048.74
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）			0.00
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）		411,514,429.93	267,448,289.42
加：营业外收入		5,091,414.61	542,764.08
减：营业外支出		2,704,067.86	97,155.10
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		413,901,776.68	267,893,898.40
减：所得税费用		106,092,633.66	66,691,790.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		307,809,143.02	201,202,107.58
归属于母公司所有者的净利润		307,807,971.52	201,182,876.61
少数股东损益		1,171.50	19,230.97
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.5538	0.3620
（二）稀释每股收益		0.5538	0.3620
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		307,809,143.02	201,202,107.58
归属于母公司所有者的综合收益总额		307,807,971.52	201,182,876.61
归属于少数股东的综合收益总额		1,171.50	19,230.97

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**  
2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		689,210,024.05	513,764,398.64
减：营业成本		335,889,458.67	260,348,896.41
营业税金及附加		181,489,867.30	138,624,173.93
销售费用			
管理费用		45,957,669.33	33,879,544.29
财务费用		-740,117.78	-3,136,967.44
资产减值损失		28,262.89	-22,096,167.29
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）			
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）		126,584,883.64	106,144,918.74
加：营业外收入		4,877,503.58	395,548.91
减：营业外支出		2,547,729.68	12,737.17
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		128,914,657.54	106,527,730.48
减：所得税费用		33,504,984.09	26,029,469.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		95,409,673.45	80,498,261.48
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.1717	0.1448
（二）稀释每股收益		0.1717	0.1448
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		95,409,673.45	80,498,261.48

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,302,703,157.99	864,350,380.64
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		3,704,641.20	5,707,066.15
经营活动现金流入小计		1,306,407,799.19	870,057,446.79
购买商品、接受劳务支付的现金		388,382,242.11	391,469,346.18
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		95,689,098.08	68,563,175.56

支付的各项税费		400,497,542.21	283,065,366.82
支付其他与经营活动有关的现金		88,765,036.77	58,664,203.11
经营活动现金流出小计		973,333,919.17	801,762,091.67
经营活动产生的现金流量净额		333,073,880.02	68,295,355.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			23,300.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		321,556.73	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,607,973.63	4,273,819.24
投资活动现金流入小计		3,929,530.36	4,297,119.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,077,534.12	31,395,692.14
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		22,077,534.12	31,395,692.14
投资活动产生的现金流量净额		-18,148,003.76	-27,098,572.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数 股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动 有关的现金			
筹资活动现金流入 小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付 利息支付的现金		94,549,718.86	
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		187,390.33	
筹资活动现金流出 小计		94,737,109.19	
筹资活动产生的 现金流量净额		-94,737,109.19	
<b>四、汇率变动对现金及现金 等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增 加额</b>		220,188,767.07	41,196,782.22
加：期初现金及现金等 价物余额		1,036,597,387.88	984,292,250.49
<b>六、期末现金及现金等价物 余额</b>		1,256,786,154.95	1,025,489,032.71

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

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流 量：</b>			
销售商品、提供劳务收 到的现金		734,484,119.12	642,842,313.38
收到的税费返还		0.00	0.00

收到其他与经营活动有关的现金		3,645,630.20	3,576,397.21
经营活动现金流入小计		738,129,749.32	646,418,710.59
购买商品、接受劳务支付的现金		270,143,993.25	247,886,745.90
支付给职工以及为职工支付的现金		74,710,645.78	57,649,547.07
支付的各项税费		250,010,376.45	208,622,888.12
支付其他与经营活动有关的现金		10,459,286.23	8,905,890.86
经营活动现金流出小计		605,324,301.71	523,065,071.95
经营活动产生的现金流量净额		132,805,447.61	123,353,638.64
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			23,300.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		313,556.73	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	
收到其他与投资活动有关的现金		938,841.34	3,151,532.49
投资活动现金流入小计		1,252,398.07	3,174,832.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,473,273.43	31,259,186.95
投资支付的现金		0.00	96,765,569.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0.00	0.00
支付其他与投资活动			

有关的现金			
投资活动现金流出		20,473,273.43	128,024,756.50
小计			
投资活动产生的现金流量净额		-19,220,875.36	-124,849,924.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		94,549,718.86	
支付其他与筹资活动有关的现金		187,390.33	
筹资活动现金流出小计		94,737,109.19	
筹资活动产生的现金流量净额		-94,737,109.19	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		18,847,463.06	-1,496,285.37
加：期初现金及现金等价物余额		606,227,932.07	561,359,991.14
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		625,075,395.13	559,863,705.77

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

2012 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	555,775,002.00	700,802,805.20		19,038,334.26	58,239,423.18		403,496,386.33		2,786,500.62	1,740,138,451.59
加：会计政策变更										0.00
期差错更正										0.00
其他										0.00
二、本年初余额	555,775,002.00	700,802,805.20		19,038,334.26	58,239,423.18		403,496,386.33		2,786,500.62	1,740,138,451.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0	0	0	4,897,179.16	0	0	207,768,471.16	0	16,113.78	212,681,764.10
（一							307,807,971.16		1,171.50	307,809,143.16

净 利润							52			02
(二) 其他综合收益										0.00
上述 (一) 和 (二) 小计							307,807,971. 52		1,171.50	307,809,143. 02
(三) 所有者投入和减少资本										0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
(四) 利润分配			0	0	0	0	-100,039,50 0.36	0	0	-100,039,500. 36
1. 提取盈余公积										0.00
2. 提取一										0.00

般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,039,500.36			-100,039,500.36
4. 其他										0.00
（五）所有者权益内部结转										0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										0.00
（六）专	0.00	0.00	0.00	4,897,179.16	0.00	0.00	0.00	0.00	14,942.28	4,912,121.44

项 储 备										
1. 本 期 提 取				5,624,718. 71					42,711.04	5,667,429.75
2. 本 期 使 用				727,539.55					27,768.76	755,308.31
(七) 其 他										0.00
四、 本 期 末 余 额	555,775,00 2.00	700,802,80 5.20	0.0 0	23,935,513 .42	58,239,423 .18	0.0 0	611,264,857. 49	0.0 0	2,802,614 .40	1,952,820,21 5.69

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	555,775,002.0 0	700,738,090.6 7		13,389,425.8 6	30,554,286.2 4		65,362,110.06		2,758,565.3 1	1,368,577,480.1 4
：会计 政 策 变 更										
期 差 错 更 正										
他										
二、本 年 年 初 余	555,775,002.0 0	700,738,090.6 7	0	13,389,425.8 6	30,554,286.2 4	0	65,362,110.06		2,758,565.3 1	1,368,577,480.1 4

额										
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0	0	0	3,805,408.41	0	0	201,182,876.61	0	32,868.69	205,021,153.71
(一) 净利润							201,182,876.61		19,230.97	201,202,107.58
(二) 其他综合收益										0.00
上述(一)和(二)小计							201,182,876.61		19,230.97	201,202,107.58
(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)				3,805,408.41				13,637.72	3,819,046.13

专项储备										
1. 本期提取			4,067,872.92					17,713.16	4,085,586.08	
2. 本期使用			262,464.51					4,075.44	266,539.95	
(七) 其他										
四、本期末余额	555,775,002.00	700,738,090.67	0	17,194,834.27	30,554,286.24	0	266,544,986.67	0	2,791,434.00	1,573,598,633.85

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

### 母公司所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	555,775,002.00	700,738,090.67		18,102,325.22	58,239,423.18		140,010,374.20	1,472,865,215.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	555,775,002.00	700,738,090.67		18,102,325.22	58,239,423.18		140,010,374.20	1,472,865,215.27
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		0.00	0.00	4,725,342.79	0.00	0.00	-4,629,826.91	95,515.88
(一) 净利润							95,409,673.45	95,409,673.45
(二) 其他								

综合收益								
上述（一）和（二）小计							95,409,673.45	95,409,673.45
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-100,039,500.36	-100,039,500.36
1. 提取盈余公积								0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,039,500.36	-100,039,500.36
4. 其他								0.00
（五）所有者权益内部结转								0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
（六）专项储备				4,725,342.79				4,725,342.79
1. 本期提取				5,133,541.71				5,133,541.71



2. 本期使用				408,198.92				408,198.92
(七) 其他								
四、本期末余额	555,775,002.00	700,738,090.67	0.00	22,827,668.01	58,239,423.18		135,380,547.29	1,472,960,731.15

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	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
加:								
会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	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
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				3,648,574.58			80,497,161.48	84,145,736.06
(一) 净利润							80,497,161.48	80,497,161.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							80,497,161.48	80,497,161.48
(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								

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				3,648,574.58				3,648,574.58
1. 本期提取				3,864,171.49				3,864,171.49
2. 本期使用				215,596.91				215,596.91
(七) 其他								
四、本期期末余额	555,775,002.00	700,738,090.67	0.00	16,494,205.33	30,554,286.24		-28,658,696.76	1,274,902,887.48

法定代表人：锁炳勋

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：路红

## (二) 公司概况

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

1998 年 7 月 2 日，经中国证监会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的批复》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。

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

### （三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

#### 1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、 遵循企业会计准则的声明：

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

#### 3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

6、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。

7、现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 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。

## 9、 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。

## 10、 应收款项：

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	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应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	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。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
1 年以内	5%	5%
1-2 年	10%	10%
2-3 年	15%	15%
3 年以上	100%	100%

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	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。
坏账准备的计提方法	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。

## 11、 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) 发出存货的计价方法

加权平均法

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### 1) 低值易耗品



一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

12、 长期股权投资：

(1) 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

面净利润为基准，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) 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。

### 13、 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。

#### 14、 固定资产：

##### (1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

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

##### (2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
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

##### (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。

#### 15、 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。

#### 16、 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。

### 17、 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。

18、 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。

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、 收入：

(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。

## 21、 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。

## 22、 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

(1) 递延所得税资产的确认

①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。

## 23、 经营租赁、融资租赁：

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### 24、 主要会计政策、会计估计的变更

##### (1) 会计政策变更

无

##### (2) 会计估计变更

无

#### 25、 前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

无

##### (2) 未来适用法

无

#### (四) 税项：

##### 1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
消费税	根据财税[2006]33 号文规定，从 2006 年 4 月 1 日起薯类白酒和粮食类白酒统一按 20% 比例税率，酒精仍执行 5% 比例税率。根据财税 [2001]084 号《财政部、国家税务总局关于调整酒类产品消费税政策的通知》，本公司销售的白酒自 2001 年 5 月 1 日起另外执行 0.5 元/斤的定额税率。	
营业税	按房屋出租等收入的 5% 计算缴纳。	
城市维护建设税	按应纳增值税额、消费税额、营业税额 7% 计缴	
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
城市维护建设税	应缴流转税	7%/5%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

##### 2、 其他说明

本公司控股子公司安徽金太阳生化药业有限公司 2010 年 11 月获得高新技术企业资格证书（证书编号：GR201034000295），自 2010 年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关

优惠政策，按 15% 的税率征收企业所得税。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初



												所有者权益中所享有份额后的余额
安徽颖上县金种子酒业有限公司	全资子公司	颖上县工业开发区	商业	5,000,000.00	白酒、啤酒销售	5,000,000.00	100.00	100.00	是			
安徽金太阳生化药业有限责任公司	控股子公司	颖上县工业开发区	制造业	30,000,000.00	西药、中药生产和销售	27,600,000.00	92.00	92.00	是	2,899,730.40		

阜阳金种子酒业销售有限公司	全资子公司	阜阳市颖州区莲花路259号	商业	10,000,000.00	白酒销售	10,000,000.00	100.00	100.00	是			
安徽中酒酒业有限公司	全资子公司	合肥市高新区习友路与金桂路交叉口西北角	商业	30,000,000.00	预包装食品销售	30,000,000.00	100.00	100.00	是			
合肥金种子商贸有限公司	全资子公司	合肥市蜀山区潜山北路凤凰帝豪商业办公楼1701室	商业	5,000,000.00	预包装食品销售	5,000,000.00	100.00	100.00	是			
阜阳醉三秋酒业销售	全资子公司	阜阳市颖州开发区	商业	30,000,000.00	批发兼零售预包装食品	30,000,000.00	100.00	100.00	是			

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

(六) 合并财务报表项目注释

1、 货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
	人民币金额	人民币金额
现金：		
人民币	1,072,126.66	1,077,304.27
银行存款：		
人民币	1,240,714,017.68	1,020,520,083.61
其他货币资金：		
人民币	10.61	
合计	1,241,786,154.95	1,021,597,387.88

2、 应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	309,272,661.88	394,100,920.58
合计	309,272,661.88	394,100,920.58

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
蚌埠市中皖绿色肥业有限责任公司	2012年5月9日	2012年11月9日	1,000,000.00	
芜湖力城贸易有限公司	2012年4月26日	2012年10月26日	1,000,000.00	
兰州三驰商贸有限公司	2012年4月25日	2012年10月25日	1,000,000.00	
湖州天华金属材料有限公司	2012年5月7日	2012年11月7日	1,000,000.00	
池州市福星物资贸易有限公司	2012年6月27日	2012年12月27日	1,000,000.00	
合计	/	/	5,000,000.00	/

## 3、 应收利息

## (1) 应收利息

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款应收利息	1,352,813.70		1,352,813.70	
合计	1,352,813.70		1,352,813.70	

## 4、 应收账款:

## (1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	171,043,282.25	100.00	67,907,645.34	39.70	119,603,483.85	100	63,067,073.36	52.73
组合小计	171,043,282.25	100.00	67,907,645.34	39.70	119,603,483.85	100	63,067,073.36	52.73
合计	171,043,282.25	/	67,907,645.34	/	119,603,483.85	/	63,067,073.36	/

公司期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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内小计	81,898,579.81	47.88	4,094,928.99	55,906,237.27	46.74	2,812,589.84
1 至 2 年	25,645,727.68	14.99	2,564,572.77	2,834,615.64	2.37	283,461.56
2 至 3 年	2,648,036.68	1.55	397,205.50	1,048,951.75	0.88	157,342.77
3 年以上	60,850,938.08	35.58	60,850,938.08	59,813,679.19	50.01	59,813,679.19
合计	171,043,282.25	100.00	67,907,645.34	119,603,483.85	100.00	63,067,073.36

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
合肥开启酒业有限公司	客户	5,862,012.00	1 年以内	3.43
安徽三环科技发展有限公司	客户	5,417,378.00	1 年以内	3.17
合肥康信商贸有限公司	客户	3,905,079.00	1-2 年	2.28
安徽美通达文化传播有限公司	客户	3,900,000.00	1-2 年	2.28
阜阳市第二人民医院	客户	4,203,848.45	1 年以内	2.46
合计	/	23,288,317.45	/	13.62

5、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作为信用风险特征组合	9,241,999.37	100	3,577,967.87	38.71	9,424,041.16	100	3,330,402.57	35.34
组合小计	9,241,999.37	100	3,577,967.87	38.71	9,424,041.16	100	3,330,402.57	35.34
合计	9,241,999.37	/	3,577,967.87	/	9,424,041.16	/	3,330,402.57	/

公司年末余额中无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

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

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

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
鑫谷光电股份有限公司	非关联方	2,395,410.58		25.92

任红	非关联方	543,669.00		5.88
阜阳市第二人民医院	非关联方	5,000,000.00		54.10
邢峰	非关联方	95,697.00		1.04
杨伟峰	非关联方	168,087.60		1.82
合计	/	8,202,864.18	/	88.76

## 6、预付款项：

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	39,103,840.09	95.16	31,034,324.59	92.04
1至2年	1,990,940.00	4.84	2,667,040.00	7.91
2至3年	48.00	0.00	4,848.00	0.02
3年以上			11,000.00	0.03
合计	41,094,828.09	100.00	33,717,212.59	100.00

预付款项年末余额中无账龄超过1年的大额款项。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
颍州区会计核算中心	非关联方	16,233,750.00	1年以内	土地证尚未办理
中粮生化能源有限公司	非关联方	1,367,602.50	1年以内	预付材料款
四川华翔玻陶制品有限公司	非关联方	1,203,120.00	1年以内	预付材料款
无锡市梅园机械制造有限公司	非关联方	693,500.00	1年以内	预付设备款
安徽电视台	非关联方	2,400,000.00	1年以内	预付广告费
合计	/	21,897,972.50	/	/

## (3) 本报告期预付款项中持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

## 7、存货：

## (1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	7,386,785.07	2,898.94	7,383,886.13	13,834,621.28	2,898.94	13,831,722.34
包装物	30,206,070.27	470,664.02	29,735,406.25	29,317,185.50	470,664.02	28,846,521.48
低值易耗品	3,836,956.58		3,836,956.58	3,503,154.38		3,503,154.38
自制半成品	157,008,032.77		157,008,032.77	85,473,564.48		85,473,564.48
在产品	14,349,319.54		14,349,319.54	11,430,833.15		11,430,833.15
库存商品	39,632,582.38	1,618,133.34	38,014,449.04	123,877,662.28	1,618,133.34	122,259,528.94
合计	252,419,746.61	2,091,696.30	250,328,050.31	267,437,021.07	2,091,696.30	265,345,324.77

## (2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
包装物	470,664.02				470,664.02
原材料	2,898.94				2,898.94
库存商品	1,618,133.34				1,618,133.34
合计	2,091,696.30				2,091,696.30

存货跌价准备按可变现净值低于账面价值的差额计提，年末存货不存在用于抵押、担保的情况。

## 8、其他流动资产：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
理财产品		15,000,000.00
合计	0.00	15,000,000.00

## 9、对合营企业投资和联营企业投资：

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
安徽金	19.78	19.78	646,435,377.76	177,462,424.71	468,972,953.05		-2,409,898.67

宇高速公路发展有限责任公司							

## 10、长期股权投资：

## (1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例
安徽金宇高速公路发展有限责任公司	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	16,911,967.31	19.78	19.78
安徽省国祯能源股份有限公司	3,150,000.00	3,150,000.00		3,150,000.00		4.71	4.71

本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 11、投资性房地产：

## (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	26,554,330.00			26,554,330.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权	26,554,330.00			26,554,330.00
二、累计折旧和累计摊销合计	4,770,083.91	264,776.76		5,034,860.67
1.房屋、建筑物				



2.土地使用权	4,770,083.91	264,776.76		5,034,860.67
三、投资性房地产 账面净值合计	21,784,246.09		264,776.76	21,519,469.33
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权	21,784,246.09		264,776.76	21,519,469.33
四、投资性房地产 减值准备累计金额 合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	21,784,246.09		264,776.76	21,519,469.33
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权	21,784,246.09		264,776.76	21,519,469.33

## 12、 固定资产:

## (1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计:	259,281,807.11	4,196,672.39	4,133,433.98	259,345,045.52
其中: 房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
生产用房	141,303,157.79	299,550.28	2,715,202.38	138,887,505.69
生产辅助用房	3,546,840.16	0.00	36,691.20	3,510,148.96
建筑物	19,663,140.91	1,272,021.46	276,808.12	20,658,354.25
机械设备	32,693,699.75	1,343,495.71	613,057.47	33,424,137.99
供热设备	1,826,291.17	0.00	0.00	1,826,291.17
运输设备	8,975,735.42	0.00	0.00	8,975,735.42
专用设备	32,676,334.56	547,792.99	232,403.18	32,991,724.37
其他设备	18,596,607.35	733,811.95	259,271.63	19,071,147.67
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧合计:	66,862,710.46		5,677,033.68	1,596,311.35
其中: 房屋及建筑物				

机器设备					
运输工具					
生产用房	20,529,090.66		1,492,873.31	642,258.99	21,379,704.98
生产辅助用房	659,533.79		163,794.65	5,036.98	818,291.46
建筑物	6,764,916.09		437,840.65	107,995.90	7,094,760.84
机械设备	10,420,561.47		987,472.40	563,963.16	10,844,070.71
供热设备	1,678,216.49		15,651.54		1,693,868.03
运输设备	1,211,903.02		378,118.80		1,590,021.82
专用设备	18,541,542.21		1,179,274.34	118,157.37	19,602,659.18
其他设备	7,056,946.73		1,022,007.99	158,898.95	7,920,055.77
三、固定资产账面净值合计	192,419,096.65		/	/	188,401,612.73
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
四、减值准备合计	1,067,946.72		/	/	1,067,946.72
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	
生产用房			/	/	
生产辅助用房			/	/	
建筑物			/	/	
机械设备			/	/	
供热设备			/	/	
运输设备			/	/	
专用设备	1,067,946.72		/	/	1,067,946.72
其他设备			/	/	
五、固定资产账面价值合计	191,351,149.93		/	/	187,333,666.01
其中：房屋及建筑物			/	/	
机器设备			/	/	
运输工具			/	/	

本期折旧额：5,677,033.68 元。

## 13、 在建工程：

## (1) 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程			55,052,602.00			49,739,209.20

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	工程投入占预算比例（%）	资金来源	期末数
营销网络项目	103,550,000	37,248,333.00	1,977,198.50	37.88	募集资金	39,225,531.50
优质基酒酿造技改项目	211,760,000	4,656,728.23	74,728.00	2.23	募集资金	4,731,456.23
优质酒恒温窖藏技改项目	174,210,000	7,749,147.97	1,063,051.30	5.06	募集资金	8,812,199.27
技术研发及品控中心建设项目	61,080,000	85,000.00	1,762,915.00	3.03	募集资金	1,847,915.00
2#灌装中心项目	60,000,000		375,000.00	0.63	自筹	375,000.00
水针 GMP 改造项目	20,000,000		60,500.00	0.30	自筹	60,500.00
合计	630,600,000	49,739,209.20	5,313,392.80	/	/	55,052,602.00

## 14、 无形资产：

## (1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	209,036,511.20			209,036,511.20
土地使用权	209,036,511.20			209,036,511.20
二、累计摊销合计	26,322,231.17	2,583,516.36		28,905,747.53
土地使用权	26,322,231.17	2,583,516.36		28,905,747.53
三、无形资产账面净值合计	182,714,280.03		2,583,516.36	180,130,763.67
土地使用权	182,714,280.03		2,583,516.36	180,130,763.67
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	182,714,280.03		2,583,516.36	180,130,763.67

土地使用权	182,714,280.03		2,583,516.36	180,130,763.67
-------	----------------	--	--------------	----------------

本期摊销额：2,583,516.36 元。

#### 15、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	5,229,358.46	4,213,048.64
递延收益	1,955,300.00	1,962,800.00
应付职工薪酬	638,609.54	914,814.39
存货跌价准备	449,884.60	449,884.60
其他流动负债		242,448.99
小计	8,273,152.60	7,782,996.62
递延所得税负债：		
应收利息		310,176.03
小计		310,176.03

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	71,516,522.34	71,516,522.34
可抵扣亏损	619,927.13	619,927.13
合计	72,136,449.47	72,136,449.47

##### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2012 年			
2013 年			
2014 年			
2015 年			
2016 年	619,927.13	619,927.13	
合计	619,927.13	619,927.13	/

##### (4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
坏账准备	21,064,297.46
递延收益	9,622,000.00

应付职工薪酬	2,554,438.17
存货跌价准备	2,091,696.30
小计	35,332,431.93

## 16、 资产减值准备明细:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	66,397,475.93	5,088,137.27			71,485,613.20
二、存货跌价准备	2,091,696.30				2,091,696.30
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	16,911,967.31				16,911,967.31
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,067,946.72				1,067,946.72
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中: 成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	86,469,086.26	5,088,137.27			91,557,223.53

## 17、 应付账款:

## (1) 应付账款情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	168,367,316.14	135,052,993.28
1-2 年	4,285,655.43	3,913,199.56
2-3 年	433,535.55	332,178.02
3 年以上	1,512,497.16	5,233,709.59
合计	174,599,004.28	144,532,080.45

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	479,187.32	396,202.52
阜阳方圆玻璃有限责任公司	144,856.51	144,856.51
合计	624,043.83	541,059.03

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

应付账款年末余额中账龄超过一年的应付款项为 6,231,688.14 元，主要是部分材料尾款未清算。

## 18、预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	109,718,616.16	279,834,710.97
1-2 年	989,466.62	956,424.17
2-3 年	274,423.82	112,185.60
3 年以上	142,249.55	101,010.69
合计	111,124,756.15	281,004,331.43

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

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

## 19、应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,591,805.77	79,528,435.07	81,794,764.43	9,325,476.41
二、职工福利费		349,392.76	349,392.76	
三、社会保险费	408,251.72	23,837,795.80	23,516,673.78	729,373.74
其中：医疗保险费	75,395.34	4,927,440.01	4,922,335.18	80,500.17
基本养老保险费	75,268.52	16,165,050.23	15,868,213.34	372,105.41
失业保险费	7,607.58	1,704,288.76	1,696,380.78	15,515.56

工伤保险费	3,606.27	583,189.29	570,118.14	16,677.42
生育保险费	246,374.01	457,827.51	459,626.34	244,575.18
四、住房公积金	28,000.00	11,995,556.00	12,023,556.00	
五、辞退福利				
六、其他	6,781,028.66	313,789.37	1,329,373.71	5,765,444.32
合计	18,809,086.15	116,024,969.00	119,013,760.68	15,820,294.47

工会经费和职工教育经费金额 5,765,444.32 元。

## 20、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
增值税	28,993,128.39	18,610,892.09
消费税	29,450,151.67	23,440,472.75
所得税	111,381,983.94	73,441,753.17
城建税	4,736,745.07	5,685,478.42
教育费附加	3,786,613.71	3,974,116.75
代扣个人所得税	5,952,490.57	556,489.26
营业税	296,276.79	344,648.79
土地增值税		
房产税		
印花税	2,454.40	
水利基金	22,193.40	
其他税金		36,972.27
合计	184,622,037.94	126,090,823.50

## 21、 其他应付款：

### (1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	29,192,858.30	7,340,542.99
1-2 年	1,292,110.98	2,448,636.00
2-3 年	161,584.86	3,267,234.00
3 年以上	1,135,332.62	4,423,497.95
合计	31,781,886.76	17,479,910.94

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

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

的款项。

## 22、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
未结算营销费用	14,883,882.93	
合计	14,883,882.93	0.00

## 23、专项应付款：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
胸苷项目	16,515.02		16,515.02	0.00	
驱虫斑鸠菊注射液产业化项目	681,696.90		635,859.18	45,837.72	
司他夫定等项目	1,324,623.82			1,324,623.82	
穿黄清热胶囊项目	2,162,141.69		25,555.02	2,136,586.67	
橘红枇杷胶囊产业化项目	1,131,785.64		83,862.13	1,047,923.51	
合计	5,316,763.07		761,791.35	4,554,971.72	/

## 24、其他非流动负债：

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
工业污染治理项目	4,900,000.00	4,900,000.00
中药产业化改造项目	1,534,000.00	1,584,000.00
清洁生产及污染综合治理项目	1,248,000.00	1,248,000.00
中药材 GAP 基地及产业现代化项目	976,000.00	976,000.00
中药产业化提取车间及针剂车间改造项目	744,000.00	744,000.00
企业发展专项资金项目	220,000.00	220,000.00
合计	9,622,000.00	9,672,000.00

## 25、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	555,775,002.00						555,775,002.00

## 26、专项储备：



报告期安全基金计提 5624718.71 元，使用 727539.55 元。

27、 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	677,911,880.03			677,911,880.03
其他资本公积	22,890,925.17			22,890,925.17
合计	700,802,805.20			700,802,805.20

28、 盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	58,239,423.18			58,239,423.18
合计	58,239,423.18			58,239,423.18

29、 未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	403,496,386.33	/
调整后 年初未分配利润	403,496,386.33	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	307,807,971.52	/
应付普通股股利	100,039,500.36	
期末未分配利润	611,264,857.49	/

30、 营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,247,452,667.94	970,426,223.33
其他业务收入	15,398,881.88	21,530,837.18
营业成本	459,062,279.84	407,189,082.44

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
阜阳盛世祥和商贸有限公司	29,879,531.62	2.37
安徽淮北绿源商贸有限责任公司	23,560,714.53	1.87
安徽利辛嘉明商贸有限公司	19,671,615.38	1.56
宿州新时代糖酒有限公司	16,544,765.81	1.31

马鞍山市吉鑫商贸有限公司	14,705,716.24	1.16
合计	104,362,343.58	8.27

## 31、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	153,895,385.41	118,039,750.39	根据财税[2006]33 号文规定，从 2006 年 4 月 1 日起薯类白酒和粮食类白酒统一按 20%比例税率，酒精仍执行 5%比例税率。根据财税[2001]084 号《财政部、国家税务总局关于调整酒类产品消费税政策的通知》，本公司销售的白酒自 2001 年 5 月 1 日起另外执行 0.5 元/斤的定额税率。
营业税	8,298.11	13,668.13	按房屋出租等收入的 5% 计算缴纳。
城市维护建设税	21,110,236.55	15,749,729.95	按应纳增值税额、消费税额、营业税额 7% 计缴
教育费附加	15,264,093.34	11,364,360.99	按应纳增值税额、消费税额、营业税额 5% 计缴
合计	190,278,013.41	145,167,509.46	/

## 32、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
兑奖费用	17,797,874.59	73,171,188.79
促销费用	15,834,619.44	9,909,594.27
广告费	86,163,116.78	45,507,126.00
职工工资	14,663,023.20	14,531,980.36
运费	3,506,607.86	3,556,603.37
业务招待费	1,409,049.96	4,652,736.83
差旅费	1,649,043.50	1,814,709.48
车辆费用	155,208.85	169,396.20
其他	402,966.90	353,210.67
合计	141,581,511.08	153,666,545.97

## 33、 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	25,347,707.03	21,938,801.76
折旧及摊销	4,488,228.94	2,686,898.58
税费	3,453,638.22	2,898,758.74
业务宣传费	5,409,935.57	3,430,108.48
修理费	237,080.82	387,015.41
聘请中介机构费	4,461,780.00	680,500.00
车辆费	1,762,695.02	1,242,231.33
差旅费	471,837.50	711,149.20
业务招待费	867,098.90	571,751.50
运杂费	888,893.30	853,023.28
安全基金	5,675,084.75	4,102,705.63
办公费	2,423,603.05	1,950,585.47
董事会费	90,000.00	90,000.00
新品研发	2,215,301.00	
其他	864,341.75	723,232.60
合计	58,657,225.85	42,266,761.98

## 34、 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-3,571,128.10	-4,287,738.49
其他	241,080.54	38,658.47
合计	-3,330,047.56	-4,249,080.02

## 35、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,088,137.27	-19,532,048.74
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	5,088,137.27	-19,532,048.74
----	--------------	----------------

## 36、营业外收入：

## (1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	313,556.73		313,556.73
其中：固定资产处置利得	313,556.73		313,556.73
政府补助	850,000.00	300,000.00	850,000.00
账龄过长的应付款项	3,091,188.98		3,091,188.98
其他	836,668.90	242,764.08	836,668.90
合计	5,091,414.61	542,764.08	5,091,414.61

## (2) 政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
灌装节水项目补助资金	500,000.00		阜阳经信技改【2012】59号
清洁生产补贴	300,000.00	300,000.00	国家发改委投资【2006】1156号
新药开发	50,000.00		摊销递延收益
合计	850,000.00	300,000.00	/

## 37、营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,529,276.48	2,633.89	2,524,296.40
其中：固定资产处置损失	2,524,296.40	2,633.89	2,524,296.40
滞纳金	23,433.28	57,463.42	23,433.28
其他	151,358.10	37,057.79	156,338.18
合计	2,704,067.86	97,155.10	2,704,067.86

## 38、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	105,292,301.66	66,598,592.51
递延所得税调整	800,332.00	93,198.31
合计	106,092,633.66	66,691,790.82

## 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

(1) 基本每股收益= $P \div S$  $S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$ 

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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 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= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 

其中，P<sub>1</sub> 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 40、现金流量表项目注释：

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
补贴收入	800,000.00
罚款收入	158,377.82
押金	2,695,500.00
其他	50,763.38
合计	3,704,641.20

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
兑奖费	17,797,874.59
促销费	5,834,619.44
广告费	45,439,938.78
运费	4,395,501.16
业务招待费	2,276,148.86
差旅费	2,120,881.00
业务宣传费	2,795,254.11
修理费	237,080.82
聘请中介机构费	461,780.00
车辆费	1,917,903.87
办公费	2,423,603.05
董事会费	90,000.00

品牌维护	2,614,681.46
其他	359,769.63
合计	
合计	88,765,036.77

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
利息收入	3,607,973.63
合计	3,607,973.63

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
分红手续费	187,390.33
合计	187,390.33

## 41、 现金流量表补充资料：

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	307,809,143.02	201,202,107.58
加：资产减值准备	5,088,137.27	-19,532,048.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,677,033.68	4,259,793.26
无形资产摊销	2,848,293.12	1,587,944.43
长期待摊费用摊销		0
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)	2,215,719.75	2,633.89
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)	-3,607,973.63	-4,273,819.24
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-490,155.98	93,198.31
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-310,176.03	0
存货的减少(增加以“-”号填列)	15,017,274.46	13,094,684.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	63,397,316.80	-4,237,152.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-64,570,732.44	-123,901,986.32
其他		0
经营活动产生的现金流量净额	333,073,880.02	68,295,355.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	1,241,786,154.95	1,025,489,032.71
减: 现金的期初余额	1,021,597,387.88	984,292,250.49
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	220,188,767.07	41,196,782.22

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	1,241,786,154.95	1,021,597,387.88
其中: 库存现金		
可随时用于支付的银行存款		
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,256,786,154.95	1,036,597,387.88

## (七) 关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽金种子集团有限公司	有限责任公司	阜阳市莲花路	锁炳勋	白酒生产销售	26,800	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

## 2、本企业的子公司情况

单位: 万元 币种: 人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
安徽金太阳生化药业有限公司	有限责任公司	颍上县 工	徐三能	西药、中药生产和销售	3,000.00	92	92	73890702-0
安徽颍上县金种子酒业有限公司	有限责任公司	颍上县 工	锁炳勋	白酒、啤酒销售	500.00	100	100	78307794-3
阜阳金种子酒业销售有限公司	有限责任公司	阜阳市 莲花路 259号	宁中伟	白酒销售	7,776.57	100	100	68495153-5
合肥金种子商贸有限公司	有限责任公司	合肥蜀山区潜山北路凤凰帝豪商业办公楼701室	锁炳勋	预包装食品销售	500.00	100	100	56896801-4
安徽中酒酒业有限公司	有限责任公司	合肥高新区习友路与金桂路交叉路口西北角	锁炳勋	预包装食品销售	3,000.00	100	100	57177633-9
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	有限责任公司	阜阳市颍州区颍州经济开发区管委会办公室308、309室	任军文	批发兼零售预包装食品	3,000.00	100	100	57854407-1

## 3、本企业的合营和联营企业的情况

单位:万元 币种:人民币

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



一、合营企业								
二、联营企业								
安徽金宇高速公路发展有限责任公司	有 限 责 任 公 司	安 徽 阜 阳 莲 花 路 259 号	锁炳勋	高 速 公 路 建 设 与 管 理	55,600	19.78	19.78	74892662-0

单位:元 币种:人民币

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业					
二、联营企业					
安徽金宇高速公路发展有限责任公司	646,435,377.76	177,462,424.71	468,972,953.05		-2,409,898.67

## 4、本企业的其他关联方情况

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

## 5、关联交易情况

## (1) 采购商品/接受劳务情况表

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	采购礼盒类	市场价格	722,209.20	1.11	786,876.15	1.07

## (2) 关联租赁情况

公司出租情况表:

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
安徽金种子酒业股份有限公司	安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	土地	2006年8月1日	2016年8月1日	协议定价	23.89
安徽金种子酒业股份有限公司	阜阳市方圆玻璃有限责任公司	土地	2006年8月1日	2016年8月1日	协议定价	12.89
安徽金种子酒业股份有限公司	阜阳市金龙制革有限责任公司	土地	2006年8月1日	2016年8月1日	协议定价	12.89

### (3) 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24125403.38元。协议期间为2012年1月1日至2012年12月31日,若协议期间安徽金种子集团有限公司实行职工身份置换改革,与全体被安置职工解除劳动合同,则协议提前终止。

## 6、 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	479,187.32	396,202.52
应付账款	阜阳方圆玻璃有限责任公司	144,856.51	144,856.51
	小计	624,043.83	541,059.03

### (八) 股份支付:

无

### (九) 或有事项:

无

### (十) 承诺事项:

无

### (十一) 母公司财务报表主要项目注释

#### 1、 应收账款:

##### (1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	1,501,592,589.72	96.87			891,254,771.92	94.83		
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	48,556,064.33	3.13	48,556,064.33	100.00	48,556,064.33	5.17	48,556,064.33	
组合小计	48,556,064.33	3.13	48,556,064.33	100.00	48,556,064.33	5.17	48,556,064.33	
合计	1,550,148,654.05	/	48,556,064.33	/	939,810,836.25	/	48,556,064.33	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
安徽颖上县金种子酒业有限公司	242,749,439.86			公司计提政策
阜阳金种子酒业销售有限公司	1,258,843,149.86			公司计提政策
合计	1,501,592,589.72		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
3年以上	48,556,064.33	100.00	48,556,064.33	48,556,064.33	100.00	48,556,064.33

合计	48,556,064.33	100.00	48,556,064.33	48,556,064.33	100.00	48,556,064.33
----	---------------	--------	---------------	---------------	--------	---------------

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

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

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
颍上县金种子酒业 有限公司	子公司	242,749,439.86	1 年以内	15.66
阜阳销售公司	子公司	1,258,843,149.86	1 年以内	81.21
江阴同庆商务酒 业公司	非关联方	4,050,017.29	3 年以上	0.26
浙江丽水虹虹公 司	非关联方	2,923,718.10	3 年以上	0.19
安庆惠林商行	非关联方	2,753,801.00	3 年以上	0.18
合计	/	1,511,320,126.11	/	97.50

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额 重大并单 项计提坏 账准备的 其他应收 账款	17,944,417.76	82.82			17,419,017.15	84.07		
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
以账龄作 为信用风 险特征组 合	3,721,262.39	17.18	2,791,298.27	75.01	3,300,422.37	15.93	2,763,035.38	83.72
组合小计	3,721,262.39	17.18	2,791,298.27	75.01	3,300,422.37	15.93	2,763,035.38	
合计	21,665,680.15	/	2,791,298.27	/	20,719,439.52	/	2,763,035.38	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
---------	------	------	---------	----

安徽金太阳生化药业 有限公司	17,944,417.76			公司计提政策
合计	17,944,417.76		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内小计	908,072.02	24.40	45,403.60	393,400.96	11.92	19,670.05
1 至 2 年	74,773.00	2.01	7,477.30	160,693.00	4.87	16,069.30
2 至 3 年				22,391.04	0.68	3,358.66
3 年以上	2,738,417.37	73.59	2,738,417.37	2,723,937.37	82.53	2,723,937.37
合计	3,721,262.39	100.00	2,791,298.27	3,300,422.37		2,763,035.38

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

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

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总 额的比例(%)
安徽金太阳生化药 业有限公司	子公司	17,944,417.76	1-2 年	82.82
鑫谷光电股份有限 公司	非关联方	2,395,410.58	3 年以上	11.06
杨伟峰	非关联方	168,087.60	3 年以上	0.78
任红	非关联方	543,669.00	1 年以内	2.51
邢峰	非关联方	95,697.00	1 年以内	0.44
合计	/	21,147,281.94	/	97.61

### 3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投 资单 位	投资成本	期初余额	增减 变动	期末余额	减值准备	本期 计提 减值 准备	在被投 资单位 持股比 例(%)	在被投 资单位 表决权 比例 (%)	在被投 资单位 持股比 例与表 决权比 例不一 致的说 明
---------------	------	------	----------	------	------	----------------------	---------------------------	--------------------------------	----------------------------------------------------

安徽 金太阳 生化药 业有限 公司	27,600,000.00	27,600,000.00		27,600,000.00			92	92	
安徽 颖上金 种子酒 业有限 公司	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00			100	100	
阜阳 金种子 酒业有 限公司	77,765,569.55	77,765,569.55		77,765,569.55			100	100	
合肥 金种子 商贸有 限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			40	100	直接持 股 40% 间接持 股 60%
阜阳 醉三秋 酒业销 售有限 公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			66.67	100	直接持 股 66.67%+ 间接持 股 33.33%
安徽 中酒 业有限 公司	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00			90	100	直接持 股 90% 间接持 股 10%
安徽 金宇高 速公路 发展有 限	110,000,000.00	110,000,000.00		110,000,000.00	16,911,967.31		19.78	19.78	

公司									
安徽省 祯能 源股 份有 限公 司	3,150,000.00	3,150,000.00		3,150,000.00			4.71	4.71	

## 4、营业收入和营业成本：

## (1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	686,708,051.96	511,944,259.72
其他业务收入	2,501,972.09	1,820,138.92
营业成本	335,889,458.67	260,348,896.41

## (2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类	686,708,051.96	335,539,747.17	511,944,259.72	260,022,928.49
合计	686,708,051.96	335,539,747.17	511,944,259.72	260,022,928.49

## (3) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例（%）
安徽颍上县金种子酒业有限公司	110,985,135.22	16.10
阜阳金种子酒业销售有限公司	575,397,904.32	83.49
合计	686,383,039.54	99.59

## 5、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	95,409,673.45	80,498,261.48
加：资产减值准备	28,262.89	-22,096,167.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,507,237.28	3,214,506.40
无形资产摊销	2,756,527.62	1,495,409.70
长期待摊费用摊销		0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	2,210,739.67	737.17

(收益以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		0
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		0
财务费用(收益以“-”号填列)	-938,841.34	-3,151,532.49
投资损失(收益以“-”号填列)		0.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-7,065.72	24,041.82
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		0
存货的减少(增加以“-”号填列)	19,315,752.78	26,469,798.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-534,222,350.51	-225,876,633.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	543,745,511.49	262,775,216.96
其他		0
经营活动产生的现金流量净额	132,805,447.61	123,353,638.64
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	625,075,395.13	559,863,705.77
减: 现金的期初余额	606,227,932.07	561,359,991.14
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	18,847,463.06	-1,496,285.37

## (十二) 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,210,739.67	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	850,000.00	
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		0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,748,086.42	
所得税影响额	-590,647.59	
少数股东权益影响额(税后)	-3,164.39	
合计	1,793,534.77	



## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	16.28	0.5538	0.5538
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.18	0.5506	0.5506

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额/本期金额	年初余额/上期金额	增减幅度 (%)	说明
应收账款	103,135,636.91	56,536,410.49	82.42	报告期新增跨期结算货款。
预收款项	111,124,756.15	281,004,331.43	-60.45	满足销售条件的货物已发出,预收款已结算。
应交税费	184,622,037.94	126,090,823.50	46.42	白酒产品营业收入增长,应交税金增加。
营业税金及附加	190,278,013.41	145,167,509.46	31.07	白酒产品营业收入增长、税金附加同步增长。
管理费用	58,657,225.85	42,266,761.98	38.78	公司业绩增长,薪酬、税费增长。
资产减值损失	5,088,137.27	-19,532,048.74	-126.05	上年同期有坏账准备转回 2200 万元。
所得税费用	106,092,633.66	66,691,790.82	59.08	营业收入增长、纳税所得额增长。
净利润	307,809,143.03	201,202,107.58	52.99	营业收入增长。
经营活动产生的现金流量净额	333,073,880.02	68,295,355.12	-523.44	销售回笼增长、应付款结算滞后。
投资活动产生的现金流量净额	-18,148,003.76	-27,098,572.90	-43.10	项目投资前期。
筹资活动产生的现金流量净额	-94,737,109.19	-	-100.00	报告期实施现金分红。

## 八、备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告正本。
- 2、载有法定代表人、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。
- 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、其他有关资料。

签名：\_\_\_\_\_

董事长：锁炳勋

安徽金种子酒业股份有限公司

2012 年 8 月 28 日