

# 安徽金种子酒业股份有限公司

600199

## 2013 年年度报告

## 重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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（特殊普通合伙）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、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：

根据华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（会审字[2014]0689号），公司 2013 年度实现归属于母公司净利润 133,452,490.19 元，依照《公司章程》规定提取法定盈余公积金 12,520,482.59 元，加上 2012 年度未分配利润 661,228,275.75 元，2013 年度可供股东分配的利润合计 782,160,283.35 元。公司拟以年末股份总数 555,775,002 股为基数，按每 10 股派发现金 0.80 元(含税)，向全股东分配股利 44,462,000.16 元，结余的未分配利润 737,698,283.19 元全部结转至下年度。

公司本年度不进行资本公积金转增股本。本预案需提交公司 2013 年度股东大会审议。

六、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

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

# 目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第五节 重要事项 .....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	28
第八节 公司治理 .....	33
第九节 内部控制 .....	36
第十节 财务会计报告.....	37
第十一节 备查文件目录.....	114

## 第一节 释义及重大风险提示

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、金种子酒	指	安徽金种子酒业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日
会计师事务所	指	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
金种子集团、控股股东	指	安徽金种子集团有限公司
金太阳药业	指	安徽金太阳生化药业有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

### 二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者查阅本报告“第四节 董事会报告”中“董事会关于公司未来发展的讨论与分析”部分的内容。

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	安徽金种子酒业股份有限公司
公司的中文名称简称	金种子酒
公司的外文名称	Anhui Golden Seed Winery Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	AGSW
公司的法定代表人	锁炳勋

### 二、 联系人和联系方式

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

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省阜阳市河滨路 302 号
公司注册地址的邮政编码	236018
公司办公地址	安徽省阜阳市莲花路 259 号
公司办公地址的邮政编码	236023
公司网址	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	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
A 股	上海证券交易所	金种子酒	600199

### 六、 公司报告期内注册变更情况

**(一) 基本情况**

注册登记日期	1998 年 7 月 23 日
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
组织机构代码	70504444-1

**(二) 公司首次注册情况的相关查询索引**

公司首次注册情况详见 2013 年年度报告公司基本情况。

**(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况**

公司上市以来，主营业务未发生重大变化。

**(四) 公司上市以来,历次控股股东的变更情况**

公司自上市以来，控股股东没有发生变更。

**七、 其他有关资料**

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区西直门南大街 2 号成铭大厦 C21 层
	签字会计师姓名	张全心
		施琪璋
时 磊		
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华西证券有限责任公司
	办公地址	北京市西城区金融大街丙 17 号北京银行大厦 B 座 5 层
	签字的保荐代表人姓名	陈克庆、袁宗

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	2,080,618,955.41	2,294,436,677.54	-9.32	1,764,562,877.48
归属于上市公司股东的净利润	133,452,490.19	561,295,751.51	-76.22	365,819,413.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	126,115,519.87	560,949,175.88	-77.51	342,659,331.70
经营活动产生的现金流量净额	290,288,751.67	567,934,261.33	-48.89	147,320,265.91
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,171,622,932.13	2,205,539,287.41	-1.54	1,737,351,950.97
总资产	3,180,091,565.92	2,974,103,974.24	6.93	2,343,353,623.16

##### (二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.24	1.01	-76.23	0.66
稀释每股收益（元 / 股）	0.24	1.01	-76.23	0.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.23	1.00	-77.00	0.62
加权平均净资产收益率（%）	6.10	27.81	减少 21.71 个百分点	23.62
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.77	27.80	减少 22.03 个百分点	22.13

#### 二、 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-4,100,109.11	-2,370,879.50	-587,759.05
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	5,905,450.00	2,478,500.00	1,549,000.00

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	11,878,572.30		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		150,000.00	22,000,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,892,448.84	277,461.84	523,115.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目			504.00
少数股东权益影响额	-49,849.66	-44,459.74	-263,688.63
所得税影响额	-2,404,644.37	-144,046.97	-61,090.73
合计	7,336,970.32	346,575.63	23,160,081.51

## 第四节 董事会报告

### 一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2013 年，是公司遭受严峻挑战的一年，面对严酷的竞争形势和行业深度调整的压力，在董事会的领导下，公司管理层带领广大员工以高度的责任感和高昂的进取精神，凝心聚力，开拓创新，聚焦资源，准确定位，全力打造中国大众白酒实力品牌，把各种不利因素对公司的影响降到最低，实现了平稳发展。

报告期内，公司实现营业总收入 2,080,618,955.41 元，同比下降 9.32%，实现营业利润 210,401,502.69 元，较去年同期下降 71.94%，实现净利润 133,618,605.20 元，同比下降 76.20%，归属于上市公司股东的净利润 133,452,490.19 元。

#### 1、白酒营销进一步创新，市场基础更加扎实。

报告期，公司面对整个行业形势的新变局，迅速调整营销思路。一是开展了大规模的市场调研，分析市场存在的问题，对营销工作中存在的薄弱环节，有针对性地进行整改整顿；二是重点布局市场，突出重点的工作模式，打造了新的市场亮点；三是创新营销方法，实现了与消费者互动，成功地把品牌形象植入了消费者的感知中。四是创造了"一线谋划、一线操作、团队合力、集中攻坚"的市场运作成功模式。

通过一系列的调整与创新，公司营销实现了启动新市场与创新老市场同步推进，市场提升与业务队伍能力建设同步推进，开发新产品与深度运作老产品同步推进，夯实基础与营销创新同步推进。

#### 2、技术创新与时俱进，研发水平持续提高。

经省人社厅批准设立了省级博士后科研工作站和省级技能大师工作室，企业自主创新能力进一步提升；制酒、制曲等四个 QC 小组荣获安徽省"优秀质量管理小组"称号。

生化药业公司被安徽省经信委评为"安徽省 2013 年度专、精、特、新中小企业"，通过了省级高新技术企业复审，再次被评为"安徽省高新技术企业"。

#### 3、内控体系有效运行，流程管理更加规范。

公司强化内部控制体系建设，梳理并规范采购、物管、销售等业务流程，分季度进行内控缺陷整改与考核；进一步规范关键岗位轮岗制度，对"财务、市场监察、兑奖、供应、物管、质检"等关键岗位进行轮岗，强化内部监督，提高了风险管控能力。

落实安全风险管理工作，实现安全生产无事故。公司通过了质量、环境、职业安全健康三标一体管理体系复审和测量管理体系第三方认证。

### (一) 主营业务分析

#### 1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,080,618,955.41	2,294,436,677.54	-9.32
营业成本	706,569,329.48	805,702,823.64	-12.30

销售费用	774,453,564.88	308,583,856.00	150.97
管理费用	110,860,274.39	106,803,678.09	3.80
财务费用	-27,739,785.11	-29,164,208.25	-4.88
经营活动产生的现金流量净额	290,288,751.67	567,934,261.33	-48.89
投资活动产生的现金流量净额	-841,126,074.75	23,704,772.22	-3,648.34
筹资活动产生的现金流量净额	-172,290,250.62	-100,039,500.36	72.22
研发支出	2,417,150.41	3,161,010.05	112.75

## 2、 收入

### (1) 驱动业务收入变化的因素分析

本年营业收入比上年下降 9.32%，主要原因是产品结构的调整，中高端白酒销售比重下降，从而导致白酒销售额减少。

### (2) 主要销售客户的情况

报告期内，公司向前五名销售客户销售金额合计为 12,581.16 万元，占销售总额比重 6.05%。

## 3、 成本

### (1) 成本分析表

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成 本比例(%)	上年同期金额	上年同期占 总成本比例 (%)	本期金额较 上年同期变 动比例(%)
酒类	直接材料	442,833,055.54	62.67	504,468,321.04	62.61	-12.22
酒类	直接人工	87,290,097.18	12.35	89,144,695.52	11.06	-2.08
酒类	制造费用	11,990,429.32	1.70	10,757,800.55	1.34	11.46
生化制药		161,907,344.29	22.91	187,700,910.30	23.30	-13.74
其他		2,548,403.15	0.37	13,631,096.23	1.69	-81.30

### (2) 主要供应商情况

报告期内，公司向前五名供应商采购金额合计为 20,388.53 万元，占采购总额比重 26.37%。

## 4、 费用

项目	本期金额	上期金额	增减幅度 (%)	增减原因
销售费用	774,453,564.88	308,583,856.00	150.97%	报告期加大了广告宣传和促销力度，投入的广告费和促销费增加。
资产减值损失	1,232,239.61	3,602,748.36	-65.80%	报告期期末应收账款余额减少，计提的坏账损失随之减少。
营业外收入	7,492,241.20	4,200,237.30	78.38%	报告期收到的政府补助较上年增加。
营业外支出	9,579,349.15	3,815,154.96	151.09%	报告期非流动资产处置损失和对外捐赠金额较大。

所得税费用	74,695,789.54	188,681,249.19	-60.41%	报告期利润下降，计提当期所得税费用相应下降。
-------	---------------	----------------	---------	------------------------

## 5、 研发支出

### (1) 研发支出情况表

单位：元

本期费用化研发支出	2,417,150.41
本期资本化研发支出	4,307,971.00
研发支出合计	6,725,121.41
研发支出总额占净资产比例（%）	0.31
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.32

## 6、 现金流

项目	本期金额	上期金额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	290,288,751.67	567,934,261.33	-48.89%
投资活动产生的现金流量净额	-841,126,074.75	23,704,772.22	-3648.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-172,290,250.62	-100,039,500.36	72.22%

变动说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额报告期比上年同期下降 48.89%，主要是因为报告期营业收入减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期下降 3648.34%，主要是因为报告期新增理财产品 63000 万。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额报告期比上年同期增长 72.22%，主要是因为报告期实现现金分红较上年增加。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减（%）
酒类	1,897,457,423.74	542,113,582.04	71.43	-8.44	-10.30	增加0.59个百分点
生化制药	176,197,962.58	161,907,344.29	8.11	-13.47	-13.74	增加0.29个百分点

本年酒类营业收入比上年降低 8.44%，主要原因是产品结构的调整，中高端白酒销售比重下降，从而导致白酒销售额减少。

**(三) 资产、负债情况分析****1、 资产负债情况分析表**

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	790,069,347.37	24.84	1,513,196,921.07	50.88	-47.79
应收账款	53,668,157.56	1.69	80,767,002.58	2.72	-33.55
预付款项	42,955,843.32	1.35	30,966,061.18	1.04	38.72
应收利息	11,571,312.08	0.36	4,596,609.12	0.15	151.74
其他应收款	11,323,062.26	0.36	5,467,383.62	0.18	107.10
存货	437,355,208.09	13.75	318,344,833.75	10.70	37.38
在建工程	99,490,368.73	3.13	47,333,730.91	1.59	110.19
无形资产	323,902,328.69	10.19	177,600,013.69	5.97	82.38
递延所得税资产	40,563,990.77	1.28	14,190,079.54	0.48	185.86
预收款项	295,743,778.09	9.30	172,300,732.00	5.79	71.64
递延所得税负债	2,802,067.57	0.09	371,137.07	0.05	143.84
其他非流动负债	120,449,120.00	3.79	14,824,420.00	0.50	712.50

**2、 其他情况说明**

(1) 货币资金年末余额比年初余额下降 47.79%，主要原因是年末未到期银行理财产品余额较大。

(2) 应收账款年末余额比年初余额下降 33.55%，主要原因是本年结算上年跨期结算货款。

(3) 预付款项年末余额比年初余额增长 38.72%，主要原因是年末预付材料款金额较大。

(4) 应收利息年末余额比年初余额增长 151.74%，主要原因是公司本年理财产品较上年增加，相应计提应收利息增加。

(5) 其他应收款年末余额比年初余额增长了 107.10%，主要原因是支付押金增加。

(6) 年末存货余额比年初余额增长了 37.38%，主要原因是公司酿酒生产线库容量增加，自制半成品相应增加。

(7) 在建工程年末余额比年初余额增长 110.19%，主要原因是前次募投项目本年投入增加。

(8) 无形资产年末余额比年初余额增长 82.38%，主要原因是本年购入土地使用权权证已办妥，相应转入无形资产金额较大。

(9) 递延所得税资产年末余额比年初余额增长了 185.86%，主要原因是本年收到与资产相关的政府补助金额较大，相应计提递延所得税资产金额较大。

(10) 预收款项年末余额比年初余额增长 71.64%，主要原因是公司本年营销力度加强，年末为春节备货订单相应增加。

(11) 递延所得税负债年末余额比年初余额增长 143.84%，主要原因是本年应收利息余额较大，相应计提递延所得税负债金额较大。

(12) 其他非流动负债年末余额比年初余额大幅增长，主要原因是收到与资产相关的政府补助金额较大，其他非流动负债余额相应增加。

**(四) 核心竞争力分析**

报告期内，公司的核心竞争力无重大变化。

**(五) 投资状况分析**

**1、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况**

**(1) 委托理财情况**

委托理财产品情况

单位:元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序
建行安徽分行“乾元”保本型人民币 2013 年第 57 期理财产品	保本浮动收益型	30,000,000.00	2013 年 6 月 25 日	2013 年 10 月 8 日	5.80%	500,547.95	30,000,000.00	500,547.95	是
中行人民币“按期开放”产品	保证收益型, 产品代码: CNYAQKFPO	110,000,000.00	2013 年 7 月 2 日	2013 年 8 月 5 日	5.60%	573,808.22	110,000,000.00	573,808.22	是
建行安徽分行“乾元”保本型人民币 2013 年第 61 期理财产品	保本浮动收益型	52,000,000.00	2013 年 7 月 5 日	2013 年 10 月 8 日	5.20%	703,780.82	52,000,000.00	703,780.82	是
光大银行阳光理财对公“保证收益型 T 计划” 2013 年统发第九期产品 3	保证收益型, 产品代码: 2013101150158	80,000,000.00	2013 年 7 月 5 日	2014 年 1 月 8 日	5.20%	2,114,666.67	80,000,000.00	2,114,666.67	是
徽商银行智慧理财“本利盈”定向资产管理类理财产品	保证收益型, 产品代码: 130150, 阜阳分行专属	60,000,000.00	2013 年 7 月 9 日	2014 年 7 月 9 日	5.70%	3,420,000.00			是
中行人民币“按期开放”产品	保证收益型, 产品代码: CNYAQKF	90,000,000.00	2013 年 7 月 16 日	2013 年 9 月 23 日	4.10%	697,561.64	90,000,000.00	697,561.64	是
建行安徽分行“乾元”保本型人民币 2013 年第 69 期理财产品	保本浮动收益型	40,000,000.00	2013 年 7 月 26 日	2013 年 10 月 22 日	4.90%	472,547.95	40,000,000.00	472,547.95	是
徽商银行智慧理财“本利盈”组合投资类理财产品	保证收益型, 产品代码: 130216, 金种子专属	20,000,000.00	2013 年 8 月 30 日	2013 年 11 月 29 日	5.10%	254,301.37	20,000,000.00	254,301.37	是
徽商银行智慧理财“本利盈”组合投资类理财产品	保证收益型, 产品代码: 130216, 金种子专属	30,000,000.00	2013 年 9 月 13 日	2014 年 3 月 13 日	5.00%	743,835.62			是

中行人民币“按期开放”产品	保证收益型，产品代码：CNYAQKF	60,000,000.00	2013年9月24日	2013年9月30日	3.60%	35,506.85	60,000,000.00	35,506.85	是
中行人民币“按期开放”产品	保证收益型，产品代码：CNYAQKF	90,000,000.00	2013年9月24日	2013年9月30日	3.60%	53,260.27	90,000,000.00	53,260.27	是
中行人民币“按期开放”产品	保证收益型，产品编码：FY20131008002	60,000,000.00	2013年10月9日	2013年10月28日	4.80%	149,917.81	60,000,000.00	149,917.81	是
中行人民币“按期开放”产品	保证收益型，产品编码：FY20131008003	130,000,000.00	2013年10月9日	2013年10月28日	4.80%	324,821.92	130,000,000.00	324,821.92	是
建行安徽分行“乾元”保本型人民币 2013 年第 99 期理财产品	保本浮动收益型	80,000,000.00	2013年10月12日	2014年1月14日	5.20%	1,071,342.47	80,000,000.00	1,071,342.47	是
建行安徽分行“乾元”保本型人民币 2013 年第 102 期理财产品	保本浮动收益型	40,000,000.00	2013年10月25日	2014年1月17日	5.30%	545,972.60	40,000,000.00	545,972.60	是
中行人民币“按期开放”产品	保证收益型，产品编码：FY20131028003	130,000,000.00	2013年10月28日	2014年4月24日	5.20%	3,296,657.53			是
中行人民币“按期开放”产品	保证收益型，产品编码：FY20131028002	60,000,000.00	2013年10月28日	2014年4月24日	5.20%	1,521,534.25			是
建行安徽分行“乾元”保本型人民币 2013 年第 109 期理财产品	保本浮动收益型	100,000,000.00	2013年11月14日	2014年2月20日	5.40%	1,449,863.01			是
中行人民币“按期开放”产品	保证收益型，产品编码：FY20131028002	30,000,000.00	2013年11月27日	2014年2月27日	5.80%	443,342.47			是
交通银行长江东路支行	保本保收益型	20,000,000.00	2013年12月25日	2014年3月25日	6.00%	295,890.41			是

			日						
中行日增利 S 款	保本浮动收益型	15,000,000.00	2013 年 6 月 26 日	2013 年 7 月 5 日	2.70%	9,986.30	15,000,000.00	9,986.30	是
中银基智通-流动性增强系类	保本浮动收益型	5,000,000.00	2013 年 6 月 25 日	2013 年 9 月 6 日	5.70%	57,780.82	5,000,000.00	57,780.82	是
合计	/	1,332,000,000.00	/	/	/	18,736,926.95	902,000,000.00	7,565,803.66	/

说明:

1、2013 年 5 月 31 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，审议通过《关于使用自有资金开展投资理财的议案》。2013 年 6 月 21 日，公司召开 2013 年度第一次临时股东大会审议通过该议案。

2、2013 年 10 月 18 日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过《关于增加理财投资额度的议案》。2013 年 11 月 8 日，公司召开 2013 年度第二次临时股东大会审议通过《关于增加理财投资额度的议案》。

3、上述事项已于 2013 年 6 月 4 日、2013 年 6 月 22 日、2013 年 10 月 19 日、2013 年 11 月 9 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。

4、截至到 2014 年 3 月 8 日共赎回理财产品 90200 万元。

**(2) 委托贷款情况**

本年度公司无委托贷款事项。

**2、 募集资金使用情况****(1) 募集资金总体使用情况**

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	53,892.00	6,311.17	12,944.16	40,947.84	储存在募集资金专户
合计	/	53,892.00	6,311.17	12,944.16	40,947.84	/

2013 年度, 公司募集资金专用账户利息收入 13,645,167.66 元, 支付手续费 1,958.27 元, 募集资金专户 2013 年 12 月 31 日余额合计为 447,828,968.28 元。

**(2) 募集资金承诺项目使用情况**

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	募集资金本年度投入金额	募集资金实际累计投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况
优质基酒酿造技改项目	否	21,176.00	2,429.97	3,209.51	是	15.16%		
优质酒恒温窖藏技改项目	否	17,421.00	1,728.26	2,844.48	是	16.33%		
营销与物流网络建设项目	否	10,355.00	1,722.14	6,233.68	是	60.20%		
技术研发及品控中心建设项目	否	6,048.00	430.80	656.49	是	10.85%		
合计	/	55,000.00	6,311.17	12,944.16	/	/		/

**3、 主要子公司、参股公司分析****(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 3,000 万元, 公司持有 92% 的权益, 主要从事西药、中药的生产和销售等业务。报告期内, 安徽金太阳生化药业有限公司总资产 13,406.81 万元, 营业收入 17,647.08 万元, 实现净利润 207.64 万元。

**(2) 安徽颖上县金种子酒业有限公司**

安徽颖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, 安徽颖上县金种子酒业有限公司总资产为 35,106.90 万元, 营业收入

入 31,320.39 万元，实现净利润 3,463.57 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 7,777 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 70,658.54 万元，营业收入 140,761.95 万元，实现净利润-1,859.44 万元。

## 4、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	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
勾储不锈钢贮罐			448.12	515.66	
针剂车间	1,700	1.97%	3.69	33.49	
医药设备安装			190.94	190.94	
合计	1,700	/	642.75	740.09	/

## 二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业竞争格局和发展趋势

2013 年，白酒行业和白酒市场受宏观经济和政治经济形势的影响，已经进入深度调整期，过去行业呈现的群体增长的时光将不复存在，未来行业将会出现成本上升、利润下滑，部分企业可能出现增长停滞甚至倒闭的局面，整个行业发展已步入“整合分化期”，行业洗牌正在加快，新的竞争格局正在形成，粗放竞争战略将被新型精益竞争战略所替代。

随着行业过去十年的高速发展，各个企业的资源都获得了不同程度的增强，企业不断扩大自己势力范围，企业开始短兵相接。过去的行业竞争还表现的比较单一，而现在，行业竞争已经呈现出多价位、多渠道、多产品、全方位；几乎是很多酒企共同面对全国性品牌和区域型品牌的正面交锋。一方面，这种面对面的竞争必将加速优胜劣汰进程和行业的整合分化；另外一方面，随着资本力量和话语权的增强，行业整合的速度将呈现加速趋势，未来优势企业的优势将可能进一步得到强化，而白酒企业数量总量将锐减。

存在的困难及应对措施：

面对白酒行业内忧外患的严峻形势，迫使企业转型升级，已是迫在眉睫。对公司来说，能否在这轮危机中胜利突围，关键是要找准战略定位，围绕主业深化改革、管理升级、技术创新，强力推进公司转型升级。行业调整给公司带来压力的同时，也带来了发展机遇，主要体现在以下几个方面：

#### 1、行业调整期是企业重组并购的黄金期

随着行业洗牌力度的加大，重组并购已是大势所趋，未来白酒行业的竞争将会逐渐演变为一、二线优势白酒品牌和区域强势品牌之间的竞争，尤其是业外资本的竞相进入与相继退出，更加剧了行业洗牌的力度。业外资本的炒作和行业调整，让行业洗牌形势更加严峻，中小企业的生存空间越来越小。

通过十年黄金期的发展和积累，那些具备人才优势、品牌优势、管理优势、营销优势、资本优势的二线名酒企业也充分具备了重组并购的综合实力，特别是对区域市场的运作和终端的

掌控能力，具有不可替代的优势，未来将成为行业并购的主力军。

## 2、大众白酒消费升级的机遇

城镇化带来的消费升级，必然会促进农村市场和中低端市场消费升级，大众白酒消费是可持续的良性市场，大众消费将会催生一批全国性大众白酒品牌。公司从 2005 年开始，就把营销战略定位在大众白酒品牌，主推大众价位核心产品柔和、祥和种子酒。品牌的积累和沉淀，为公司打造中国大众白酒实力品牌奠定了基础，为公司抓住大众白酒消费升级的机遇提供了保障。

## 3、品牌集中度的机遇

据统计，我国白酒行业大型企业占 1.49%，中型企业占 8.90%，小型企业占 89.61%。可见，中国白酒企业规模不均衡，集中度不高。在这次行业调整的危机中，将会加大资源的重新配置，行业洗牌的力度将导致大部分中小企业加速消亡，白酒行业未来发展方向必须是向优势企业、优势品牌聚集。品牌走向集中，这对公司做强品牌提供了一个难得的市场机遇。

## (二) 公司发展战略

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，全力打造中国大众名酒实力品牌，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。

## (三) 经营计划

2014 年，面对宏观形势和行业调整的压力，我们必须强抓行业调整的机遇期，深化改革的窗口期和转型升级的关键期。不断加强经营管理能力和水平，加快推进各项改革措施，着力提升公司内在价值。

工作思路：以能力建设为抓手，以产品营销为龙头，坚持调结构、控风险，降成本、增效益，提升企业核心竞争力。

### 1、抓好学习型组织建设，提升团队适应多岗的能力。

强化“自我、集中、专题”三大培训建设，高管团队要以创新为导向，推进“科学决策、危机管理、资源整合”三大能力建设；中层管理队伍以问题为导向，强化“新媒体运用、发现问题和解决问题、能抓善管和敢于担当”三大能力建设；全员要在知识、能力、心智模式等诸多方面抓紧提升，切实提高工作质量、提升工作能力。

### 2、重塑白酒营销格局，坚决打赢行业下行压力下的市场攻坚战。

确立大营销思想不动摇，以相对大投入取得大收获，以大格局打造大团队，以大视野运作大市场，切实走好大营销之路，做好大营销这篇大文章。具体地说，就是“一个坚持四个升级”：坚持打造中国大众名酒实力品牌不动摇，推进营销管理升级，推进品牌建设升级，推进资源配置效率升级，推进区域市场扩张升级。

### 3、强化预算管理，狠抓降本增效。

一是全面推行预算管理，保障现金流良性循环；二是牢固树立过“紧日子”思想，压缩一切非生产经营性支出；三是全力推进降本增效，消除无效劳动和浪费；坚决摒弃一切影响可持续发展的短期行为，确保生产经营平稳运行，确保各项工作稳中求进。

## 三、 董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

**(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

√ 不适用

**(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明**

√ 不适用

**(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明**

√ 不适用

**四、 利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

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）的要求，公司董事会在充分考虑和征求股东特别是中小股东、独立董事等的意见基础上，结合公司实际情况，对股东回报规划、利润分配尤其是现金分红决策程序和机制的完善性等方面进行研究论证，对《公司章程》部分内容进行了修改，明确了公司的现金分红政策是：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。此次《公司章程》修订经公司 2012 年 8 月 28 日召开的第一次临时股东大会审议通过。

2013 年 6 月 19 日公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所发布了 2012 年度分红派息实施公告。根据公司股东大会审议通过的 2012 年度利润分配方案，公司以 555,775,002 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.10 元（含税），共派发股利 172,290,250.62 元（含税）。上述现金分红方案已于 2013 年 6 月 28 日实施完毕。

**(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**

√ 不适用

**(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案**

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	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(%)
2013 年	0	0.80	0	44,462,000.00	133,452,490.19	33
2012 年	0	3.10	0	172,290,250.62	561,295,751.51	31
2011 年	0	1.80	0	100,039,500.36	365,819,413.21	27

## 第五节 重要事项

### 一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

### 二、 报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

### 三、 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### 四、 资产交易、企业合并事项

#### (一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
<p>根据公司发展战略规划需要，结合公司实际情况，为保障公司稳健、健康发展，提高公司竞争能力，公司决定购买阜阳市国土资源局挂牌出让的国有建设用地使用权。</p> <p>2013年7月26日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，审议通过《关于购买土地使用权的议案》。2013年8月9日，公司在阜阳市国土资源局举办的国有建设用地使用权挂牌活动中，以起始价14,657万元竞得位于颍州经济开发区境内、规划颍十三路东侧，地块编号为阜州工【2013】—8土地使用权。2013年8月9日，公司与阜阳市国土资源局签署了《成交确认书》，本次购买土地使用权事宜基本完成。</p>	<p>详见2013年7月27日和2013年8月14日上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>。</p>

### 五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

### 六、 重大关联交易

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 临时公告未披露的事项

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	市场价格
安徽圣氏华衣服饰有限	母公司的全资	购买商品	礼盒类	市场价格		573,342.68	0.30	现款现货	

公司	子公司								
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	礼品袋	市场价格		952,083.83	14.11	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	商标	市场价格		146,116.96	7.90	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	低值易耗品	市场价格		42,001.56	0.30	现款现货	
合计				/	/	1,713,545.03		/	/

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。

## (二) 关联债权债务往来

### 1、 临时公告未披露的事项

## (三) 其他

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 53,430,028.15 元。协议期间为 2013 年 1 月 1 日至 2013 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。

## 七、 重大合同及其履行情况

### (一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

### (二) 担保情况

√ 不适用

### (三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## 八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

## 九、 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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	40
境内会计师事务所审计年限	16

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)	25

## 十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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

报告期内公司无其他重大事项。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	555,775,002	100						555,775,002	100
1、人民币普通股	555,775,002	100						555,775,002	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	555,775,002	100						555,775,002	100

#### (二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

### 二、 证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期末近 3 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(或利率)	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 12 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。

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

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。

## (三) 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

### (一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		98,279		年度报告披露日前第5个交易日末 股东总数		93,703	
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			
陈保华	境内自然人	1.79	9,924,338	9,924,338			
沈文连	境内自然人	0.86	4,754,252	4,754,252		质押	3,654,252
中国工商银行——汇添富优势精选混合型证券投资基金	未知	0.81	4,500,000	4,500,000			
中国工商银行——招商核心价值混合型证券投资基金	未知	0.72	4,000,000	4,000,000			
中国工商银行——	未知	0.71	3,945,074	3,945,074			

汇添富均衡增长股票型证券投资基金						
中国建设银行——工银瑞信红利股票型证券投资基金	未知	0.59	3,300,000	3,300,000		
陈浩勤	境内自然人	0.37	2,036,722	2,036,722		
项月雄	境内自然人	0.31	1,707,072	1,707,072		
中国建设银行——上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	未知	0.24	1,340,206	1,340,206		
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		
陈保华	9,924,338			人民币普通股		
沈文连	4,754,252			人民币普通股		
中国工商银行——汇添富优势精选混合型证券投资基金	4,500,000			人民币普通股		
中国工商银行——招商核心价值混合型证券投资基金	4,000,000			人民币普通股		
中国工商银行——汇添富均衡增长股票型证券投资基金	3,945,074			人民币普通股		
中国建设银行——工银瑞信红利股票型证券投资基金	3,300,000			人民币普通股		
陈浩勤	2,036,722			人民币普通股		
项月雄	1,707,072			人民币普通股		
中国建设银行——上证 180 交易型开放式指数证券投资基金	1,340,206			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>					

#### 四、 控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1、 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	锁炳勋

人或法定 代表人	
成立日期	1996年11月29日
组织机 构代 码	15183475-8
注册资 本	26,800
主要经 营 业务	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）。

## (二) 实际控制人情况

### 1、 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
----	--------------------

### 2、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 五、 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。

## 第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、 持股变动及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、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	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）
锁炳勋	董事长	男	59	2010年4月6日	2013年4月6日	26,000	26,000			38.49
宁中伟	董事、总经理	女	52	2010年4月6日	2013年4月6日	20,800	20,800			33.6
杨红文	董事	男	44	2010年4月6日	2013年4月6日					25.27
徐三能	董事	男	50	2010年4月6日	2013年4月6日					25.19
陈新华	董事、财务总监	男	43	2010年4月6日	2013年4月6日					25.26
金彪	董事、董事会秘书	男	41	2010年4月6日	2013年4月6日					25.22
朱卫东	独立董事	男	52	2010年4月6日	2013年4月6日					3.68
尹正昌	独立董事	男	72	2010年4月6日	2013年4月6日					3.68
余世春	独立董事	男	52	2010年4月6日	2013年4月6日					3.68
陈兴杰	副总经理	男	50	2010年4月6日	2013年4月6日					25.26
张向阳	副总经理	男	39	2010年4月6日	2013年4月6日					27.86
朱玉奎	监事会主席	男	52	2010年4月6日	2013年4月6日					25.33
张金星	监事	男	51	2010年4月6日	2013年4月6日					25.32
任军文	监事	男	44	2010年4月6日	2013年4月6日					21.26
马玉磊	监事	男	50	2010年4月6日	2013年4月6日					14.13
杜峰	监事	男	44	2010年4月6日	2013年4月6日					13.83
合计	/	/	/	/	/	46,800	46,800		/	337.06

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、十二届人大代表，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，安徽省十二届人大代表，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，公司证券部副经理、经理、证券事务代表。现任公司董事、董事会秘书，兼社会责任部经理。

7、朱卫东：1962 年 1 月生，管理学博士，现任合肥工业大学经济学院教授、博士研究生导师，公司金融研究所所长。兼任中国会计学会理事、中国会计学会高等工科院校分会会长、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、华安证券股份有限公司独立董事。

8、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。

9、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，安徽中医药大学兼职教授、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、安徽美欣制药有限公司副董事长，兼任公司独立董事。

10、陈兴杰：1964 年 3 月，大专学历，自 2009 年以来，先后任公司副总经理兼综合管理办公室主任，现任公司副总经理。

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 月任公司财务部经理，2001 年 10 月任公司总经理助理；2005 年 5 月任公司总经理助理、监事；2010 年 4 月任公司总经理助理、监事会主席。

13、张金星：1963 年 4 月 5 日生，本科学历，高级酿酒师、高级评酒师，全国“五一”劳动奖章获得者。曾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，现任本公司总经理助理、供应部经理（兼）、公司监事。

14、任军文：1970 年 12 月生，本科，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；2004 年 3 月任财务部常务副经理，2009 年 2 月兼任白酒销售公司副总经理，现任公司总经理助理、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、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
锁炳勋	安徽金种子集团有限公司	董事长	1996 年 11 月 29 日	
宁中伟	安徽金种子集团有限公司	董事	1996 年 11 月 29 日	
陈兴杰	安徽金种子集团有限公司	董事	1996 年 11 月 29 日	
张金星	安徽金种子集团有限公司	监事	1996 年 11 月 29 日	

### (二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
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	
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	
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	
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	
锁炳勋	安徽中酒酒业有限公司	董事长	2011 年 3 月 24 日	
任军文	阜阳醉三秋酒业销售有限公司	董事长	2011 年 7 月 20 日	

## 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	公司董事和监事的报酬由董事会薪酬与考核委员会提案，董事会审议通过后报股东大会审议批准；高级管理人员的报酬由董事会薪酬与考核委员会提议，董事会审议决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司按照工作职责、履职情况、公司业绩水平等综合因素对董事、监事和高级管理人员进行绩效考评，经董事会薪酬与考核委员会考核后，确认领取薪酬。公司独立董事薪酬由股东大会确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司严格落实上市公司有关管理规定，依据股东大会审议通过薪酬管理制度，及时、足额向相关人员发放报酬。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	2013 年度在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员合计领取报酬为 337.06 万元，其中独立董事合计领取津贴为 11.04 万元。

## 四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

## 五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

## 六、 母公司和主要子公司的员工情况

### （一） 员工情况

母公司在职员工的数量	2,565
主要子公司在职员工的数量	574
在职员工的数量合计	3,139
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,187
销售人员	394
技术人员	278
财务人员	37
行政人员	243
合计	3,139
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	277
大专	650
大专以下	2,212
合计	3,139

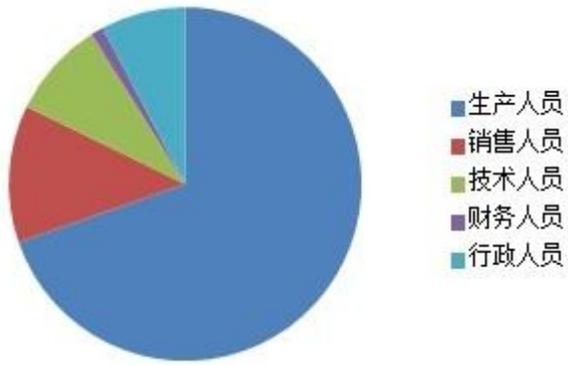
### （二） 薪酬政策

公司制订了完善的薪酬体系，建立了市场化、差异化、多元化的员工收入与企业效益增长机制，行政人员实行岗位工资制，生产人员实行计件工资制，销售人员实行销售提成制。

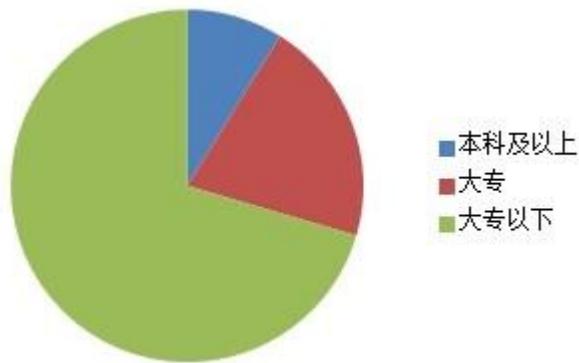
### （三） 培训计划

2014 年，公司突出职业发展，着力构建多层次、全方位的员工培训体系，不断强化自我培训、集中培训、专题培训，分层次分类别抓好“岗位技能、专业素质、企业文化”三大培训，高管团队要以创新为导向，推进“科学决策、危机管理、资源整合”三大能力建设；中层管理队伍以问题为导向，强化“新媒体运用、发现问题和解决问题、能抓善管和敢于担当”三大能力建设；全员要在知识、能力、心智模式等诸多方面抓紧提升，切实提高工作质量、提升工作能力。

### （四） 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图:



## 第八节 公司治理

### 一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

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》等法律法规的要求，建立了较为完善的公司治理结构和公司治理制度，公司的权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范，基本符合《上市公司治理准则》的要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，行使股东的表决权；公司能平等对待所有股东，确保股东行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东行为规范，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、机构和业务方面做到“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均独立运作。公司关联交易程序合法、价格公允，并履行了信息披露义务。

3、关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司董事会制定了《董事会议事规则》，公司各位董事能够以认真负责的态度出席董事会和股东大会，熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司董事会依法行使企业的经营决策权。负责执行公司股东大会决议，履行公司治理制度审议和监督权，维护公司和全体股东的合法权益。董事会下设审计、战略、提名与薪酬考核委员会，为董事会的科学决策提供支持。

4、关于监事和监事会：公司监事会严格执行《公司法》、《公司章程》的有关规定，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；公司监事会制定了《监事会议事规则》，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着对股东负责的精神，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、关于信息披露与投资者关系管理工作：公司指定董事会秘书负责信息披露工作和投资者关系管理工作。为确保公司信息披露的质量和公平性，公司制定了《信息披露管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，严格按照法律、法规和各项制度的规定，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东公平平等地获得信息。

公司严格按照《公司内幕信息知情人登记管理制度》的规定对内幕信息知情人档案进行登记并报备，报告期内，公司没有发生违规买卖公司股票的情形，也没有因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施及行政处罚的情形。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因

报告期内，公司法人治理的实际状况符合《公司法》、《上市公司治理准则》和中国证监会相关规定的要求，不存在差异。

## 二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 5 月 25 日	1、审议《公司 2012 年度董事会工作报告》；2、审议《公司 2012 年度监事会工作报告》；3、审议《公司 2012 年度报告及摘要》；4、审议《公司 2012 年度财务决算报告》；5、审议《公司 2012 年度利润分配及公积金转增预案》；6、审议《关于续聘审计机构及确定审计费用的议案》；7、审议《关于 2013 年度日常关联交易的议案》。	所有议案全部获得通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 5 月 28 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 6 月 21 日	1、审议《关于使用自有资金开展投资理财的议案》。	议案获得通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 6 月 22 日
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 8 日	1、审议《关于增加理财投资额度的议案》。	议案获得通过	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2013 年 11 月 9 日

## 三、 董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		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	出席股东大会的次数
锁炳勋	否	7	7	6	0	0	否	3
宁中伟	否	7	7	6	0	0	否	3
杨红文	否	7	7	6	0	0	否	3
徐三能	否	7	7	6	0	0	否	3
陈新华	否	7	7	6	0	0	否	3
金彪	否	7	7	6	0	0	否	3
尹正昌	是	7	7	6	0	0	否	3
朱卫东	是	7	7	6	0	0	否	3
余世春	是	7	7	6	0	0	否	3

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	6
现场结合通讯方式召开会议次数	0

## **(二) 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。

## **四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议**

报告期内，董事会下设专门委员会在履行职责时均对所审议议案表示赞成，未提出其他意见和建议。

## **五、 监事会发现公司存在风险的说明**

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## **六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

## **七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

公司对高级管理人员实行年薪制，年薪由基薪、绩效年薪和奖励年薪三部分构成。基薪每月按比例发放，绩效年薪、奖励年薪根据考评情况发放。公司董事会薪酬与考核委员会结合董事会下达的年度经营指标完成情况，以岗位责任制考核和业绩考评为主，对公司高级管理人员的业绩和绩效进行考评。薪酬与考核委员会根据评定结果，形成决议经董事会批准后执行。

今后公司将根据实际情况不断完善考评和激励机制。

## 第九节 内部控制

### 一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

本公司内部控制制度得到有效执行，未发现其在设计和执行方面存在重大缺陷。随着公司各项业务的发展，公司将不断地对内控制度进行完善，推动公司治理水平的提高。

内部控制自我评价报告详见上海证券交易所网站:<http://www.sse.com.cn>。

内部控制自我评价报告详见附件

### 二、 内部控制审计报告的相关情况说明

2013 年公司聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制的有效性进行了审计，并出具内部控制审计报告，发表标准无保留意见，认为公司于 2013 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

内部控制审计报告详见上海证券交易所网站:<http://www.sse.com.cn>。

内部控制审计报告详见附件

### 三、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为提高年报信息披露的质量和透明度,确保财务报告真实、公允地反映公司的财务状况，公司已经建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对财务报告重大会计差错的认定及处理程序、其它年报信息重大差错的认定及处理程序、责任的追究等在制度中进行了详细的规定。在年报信息披露工作中有关人员未勤勉尽责或者不履行职责或其他个人原因，导致年报信息披露发生重大差错，对公司造成重大经济损失或造成重大不良影响时必须予以追究与处理。

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错的情况。

## 第十节 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（特殊普通合伙）注册会计师张全心、施琪璋、时磊审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 一、 审计报告

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

会审字[2014]0689 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 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、 管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。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，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：张全心

中国注册会计师：施琪璋

中国注册会计师：时磊

二〇一四年三月八日

## 二、 财务报表

合并资产负债表  
2013 年 12 月 31 日

编制单位:安徽金种子酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>			
货币资金		790,069,347.37	1,513,196,921.07
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		407,615,030.61	457,186,567.01
应收账款		53,668,157.56	80,767,002.58
预付款项		42,955,843.32	30,966,061.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		11,571,312.08	4,596,609.12
应收股利			
其他应收款		11,323,062.26	5,467,383.62
买入返售金融资产			
存货		437,355,208.09	318,344,833.75
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		630,000,000.00	
流动资产合计		2,384,557,961.29	2,410,525,378.33
<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		95,543,445.93	96,022,473.92
投资性房地产		20,725,139.05	21,254,692.57
固定资产		215,308,331.46	207,177,605.28
在建工程		99,490,368.73	47,333,730.91
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		323,902,328.69	177,600,013.69
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		40,563,990.77	14,190,079.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		795,533,604.63	563,578,595.91
资产总计		3,180,091,565.92	2,974,103,974.24
<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		315,359,269.59	260,234,424.45
预收款项		295,743,778.09	172,300,732.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		18,937,861.39	20,565,527.57
应交税费		208,382,868.99	260,194,106.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款		40,132,044.82	32,370,772.96
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			
流动负债合计		878,555,822.88	745,665,563.22
<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		3,476,352.10	3,906,395.10
预计负债			
递延所得税负债		2,802,067.57	1,149,152.28
其他非流动负债		120,449,120.00	14,824,420.00
非流动负债合计		126,727,539.67	19,879,967.38
负债合计		1,005,283,362.55	765,545,530.60
<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			
专项储备		30,890,824.70	25,969,419.55
盈余公积		101,994,016.88	89,473,534.29
一般风险准备			
未分配利润		782,160,283.35	833,518,526.37
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,171,622,932.13	2,205,539,287.41
少数股东权益		3,185,271.24	3,019,156.23
所有者权益合计		2,174,808,203.37	2,208,558,443.64
负债和所有者权益总计		3,180,091,565.92	2,974,103,974.24

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

2013 年 12 月 31 日

编制单位：安徽金种子酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		627,426,985.74	810,046,780.06
交易性金融资产			
应收票据		396,876,925.97	450,834,330.09
应收账款		62,673,554.27	170,516,190.72
预付款项		23,832,495.95	20,248,464.74
应收利息		10,960,549.29	1,484,548.27
应收股利			
其他应收款		26,451,011.61	18,326,947.02
存货		398,836,381.29	276,551,599.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		630,000,000.00	
流动资产合计		2,177,057,904.12	1,748,008,860.11
<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		257,709,015.48	258,188,043.47
投资性房地产		20,725,139.05	21,254,692.57
固定资产		185,490,327.41	175,319,222.11
在建工程		97,236,072.02	47,035,730.91
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		316,475,201.69	169,989,355.69
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		29,204,526.68	2,511,441.56
其他非流动资产			
非流动资产合计		906,840,282.33	674,298,486.31
资产总计		3,083,898,186.45	2,422,307,346.42
<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		183,614,526.01	179,552,225.23
预收款项		74,841,979.26	
应付职工薪酬		14,928,204.29	15,330,567.23
应交税费		199,307,215.95	175,662,911.18
应付利息			
应付股利			
其他应付款		856,600,645.02	353,789,240.06
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,329,292,570.53	724,334,943.70
<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		2,740,137.32	371,137.07
其他非流动负债		104,045,620.00	6,073,120.00
非流动负债合计		106,785,757.32	6,444,257.07
负债合计		1,436,078,327.85	730,779,200.77
<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			
专项储备		27,840,782.56	24,463,644.84
盈余公积		101,994,016.88	89,473,534.29
一般风险准备			

未分配利润		261,471,966.49	321,077,873.85
所有者权益（或股东权益）合计		1,647,819,858.60	1,691,528,145.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,083,898,186.45	2,422,307,346.42

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

2013 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		2,080,618,955.41	2,294,436,677.54
其中：营业收入		2,080,618,955.41	2,294,436,677.54
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,882,798,025.02	1,544,612,103.57
其中：营业成本		706,569,329.48	805,702,823.64
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		317,422,401.77	349,083,205.73
销售费用		774,453,564.88	308,583,856.00
管理费用		110,860,274.39	106,803,678.09
财务费用		-27,739,785.11	-29,164,208.25
资产减值损失		1,232,239.61	3,602,748.36
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）		12,580,572.30	
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）		210,401,502.69	749,824,573.97
加：营业外收入		7,492,241.20	4,200,237.30
减：营业外支出		9,579,349.15	3,815,154.96
其中：非流动资产处置损失		4,124,301.64	2,370,879.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		208,314,394.74	750,209,656.31
减：所得税费用		74,695,789.54	188,681,249.19

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		133,618,605.20	561,528,407.12
归属于母公司所有者的净利润		133,452,490.19	561,295,751.51
少数股东损益		166,115.01	232,655.61
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.24	1.01
（二）稀释每股收益		0.24	1.01
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		133,618,605.20	561,528,407.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		133,452,490.19	561,295,751.51
归属于少数股东的综合收益总额		166,115.01	232,655.61

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

2013 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		1,179,964,131.36	1,271,941,343.64
减：营业成本		570,725,155.02	606,397,544.60
营业税金及附加		303,308,595.98	333,002,914.92
销售费用		64,642,397.29	
管理费用		93,925,931.74	89,597,395.54
财务费用		-18,485,612.69	-16,605,918.55
资产减值损失		2,969,052.47	1,038,796.55
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）		12,580,572.30	120,000,000.00
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）		175,459,183.85	378,510,610.58
加：营业外收入		5,903,934.20	3,231,975.36
减：营业外支出		9,269,047.91	2,833,532.85
其中：非流动资产处置损失		3,884,941.47	2,365,899.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,094,070.14	378,909,053.09
减：所得税费用		46,889,244.29	66,567,941.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		125,204,825.85	312,341,111.12
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		125,204,825.85	312,341,111.12

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

2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,852,615,640.49	2,717,211,883.31
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		116,763,145.82	25,539,948.70
经营活动现金流入小计		2,969,378,786.31	2,742,751,832.01
购买商品、接受劳务支付的现金		1,077,292,954.28	982,302,849.98
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		211,103,426.03	190,066,095.46
支付的各项税费		705,679,177.02	695,113,004.69
支付其他与经营活动有关的现金		685,014,477.31	307,335,620.55
经营活动现金流出小计		2,679,090,034.64	2,174,817,570.68
经营活动产生的现金流量净额		290,288,751.67	567,934,261.33
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		702,000,000.00	15,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,468,054.80	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		72,756.94	354,974.61
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		29,320,098.14	26,220,006.44
投资活动现金流入小计		735,860,909.88	41,574,981.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		244,986,984.63	17,870,208.83
投资支付的现金		1,332,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,576,986,984.63	17,870,208.83
投资活动产生的现金流量净额		-841,126,074.75	23,704,772.22
<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		172,290,250.62	100,039,500.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		172,290,250.62	100,039,500.36
筹资活动产生的现金流量净额		-172,290,250.62	-100,039,500.36
<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>		-723,127,573.70	491,599,533.19
加：期初现金及现金等价物余额		1,513,196,921.07	1,021,597,387.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		790,069,347.37	1,513,196,921.07

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

2013 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,616,551,547.14	2,144,190,144.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		599,744,180.36	6,101,717.26
经营活动现金流入小计		2,216,295,727.50	2,150,291,861.70
购买商品、接受劳务支付的现金		667,943,964.03	555,457,429.10
支付给职工以及为职工支付的现金		159,918,190.58	143,108,692.61
支付的各项税费		460,283,243.06	436,908,076.30

支付其他与经营活动有关的现金		93,466,902.46	826,989,887.68
经营活动现金流出小计		1,381,612,300.13	1,962,464,085.69
经营活动产生的现金流量净额		834,683,427.37	187,827,776.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		682,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		4,468,054.80	120,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		81,756.94	347,128.46
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		17,497,917.46	15,337,797.98
投资活动现金流入小计		704,047,729.20	135,684,926.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		237,060,700.27	16,854,354.10
投资支付的现金		1,312,000,000.00	2,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,549,060,700.27	19,654,354.10
投资活动产生的现金流量净额		-845,012,971.07	116,030,572.34
<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		172,290,250.62	100,039,500.36

支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		172,290,250.62	100,039,500.36
筹资活动产生的现金流量净额		-172,290,250.62	-100,039,500.36
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		-182,619,794.32	203,818,847.99
加：期初现金及现金等价物余额		810,046,780.06	606,227,932.07
六、期末现金及现金等价物余额		627,426,985.74	810,046,780.06

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

2013 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	555,775,002.00	700,802,805.20		25,969,419.55	89,473,534.29		833,518,526.37		3,019,156.23	2,208,558,443.64
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	555,775,002.00	700,802,805.20		25,969,419.55	89,473,534.29		833,518,526.37		3,019,156.23	2,208,558,443.64
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				4,921,405.15	12,520,482.59		-51,358,243.02		166,115.01	-33,750,240.27
(一)净利润							133,452,490.19		166,115.01	133,618,605.20
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							133,452,490.19		166,115.01	133,618,605.20
(三)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入资本										
2.股份支付计入所有者权益的金额										

3. 其他										
(四) 利润分配					12,520,482.59		-184,810,733.21			-172,290,250.62
1. 提取盈余公积					12,520,482.59		-12,520,482.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-172,290,250.62			-172,290,250.62
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				4,921,405.15						4,921,405.15
1. 本期提取				6,125,708.75						6,125,708.75
2. 本期使用				1,204,303.60						1,204,303.60
(七) 其他										
四、本期期末余额	555,775,002.00	700,802,805.20		30,890,824.70	101,994,016.88		782,160,283.35		3,185,271.24	2,174,808,203.37

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	555,775,002.00	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										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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）				6,931,085.29	31,234,111.11		430,022,140.04		232,655.61	468,419,992.05
（一）净利润							561,295,751.51		232,655.61	561,528,407.12
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							561,295,751.51		232,655.61	561,528,407.12
（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					31,234,111.11		-131,273,611.47			-100,039,500.36
1. 提取盈余公积					31,234,111.11		-31,234,111.11			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,039,500.36			-100,039,500.36
4. 其他										
（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			6,931,085.29						6,931,085.29
1. 本期提取			8,545,617.88						8,545,617.88
2. 本期使用			1,614,532.59						1,614,532.59
(七) 其他									
四、本期期末余额	555,775,002.00	700,802,805.20	25,969,419.55	89,473,534.29		833,518,526.37		3,019,156.23	2,208,558,443.64

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

### 母公司所有者权益变动表

2013 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	555,775,002.00	700,738,090.67		24,463,644.84	89,473,534.29		321,077,873.85	1,691,528,145.65
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	555,775,002.00	700,738,090.67		24,463,644.84	89,473,534.29		321,077,873.85	1,691,528,145.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				3,377,137.72	12,520,482.59		-59,605,907.36	-43,708,287.05
(一) 净利润							125,204,825.85	125,204,825.85
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							125,204,825.85	125,204,825.85

(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					12,520,482.59		-184,810,733.21	-172,290,250.62
1. 提取盈余公积					12,520,482.59		-12,520,482.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-172,290,250.62	-172,290,250.62
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				3,377,137.72				3,377,137.72
1. 本期提取				4,022,075.55				4,022,075.55
2. 本期使用				644,937.83				644,937.83
(七) 其他								
四、本期期末余额	555,775,002.00	700,738,090.67		27,840,782.56	101,994,016.88		261,471,966.49	1,647,819,858.60

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		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）				6,361,319.62	31,234,111.11		181,067,499.65	218,662,930.38
（一）净利润							312,341,111.12	312,341,111.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							312,341,111.12	312,341,111.12
（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					31,234,111.11		-131,273,611.47	-100,039,500.36
1. 提取盈余公积					31,234,111.11		-31,234,111.11	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-100,039,500.36	-100,039,500.36
4. 其他								
（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				6,361,319.62				6,361,319.62
1. 本期提取				7,233,590.58				7,233,590.58
2. 本期使用				872,270.96				872,270.96
（七）其他								
四、本期期末余额	555,775,002.00	700,738,090.67		24,463,644.84	89,473,534.29		321,077,873.85	1,691,528,145.65

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二〇一三年度财务报表附注 (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, 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。

本公司法定代表人: 锁炳勋; 注册地址: 安徽省阜阳市河滨路 302 号。

本公司主要经营范围为: 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、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、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 2013 年度合并及母公司财务报表符合企业会计准则的要求, 真实完整地反映

了本公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2013 年度的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

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

##### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 3、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

本公司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

本公司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。如果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。如果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。

###### (3) 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的会计处理

###### A. 个别财务报表的会计处理

确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。本公司合并方应以合并日应享有的被合并方账面所有者权益的份额作为长期股权投资的初始投资成本；同时，对合并前取得的长期股权投资视同取得时即按照同一控制下企业合并的原则处理进行调整，合并日长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值（经调整）加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

###### B. 合并财务报表的会计处理

合并方应当本公司按照附注四、3、(1) 的规定编制合并财务报表。合并方本公司在达到合并之前持有的股权投资，在取得之日与合并日之间已确认有关损益或其他综合收益的，应予以冲回。

###### (4) 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的会计处理

###### A. 个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，应当本公司以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买

日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当本公司在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

#### B. 合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

### 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。

#### (3) 分步处置对子公司的投资至丧失控制权，公司对“一揽子交易”判断标准

本公司在分步处置对子公司的投资至丧失控制权过程中各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明本公司将多次交易事项作为“一揽子交易”进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (4) 分步处置对子公司的投资至丧失控制权，不属于“一揽子交易”的会计处理

##### A. 个别财务报表的会计处理

在个别财务报表中，对于处置的股权，结转与所售股权相对应的长期股权投资，出售所得的价款与出售长期股权投资账面价值之间的差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

##### B. 合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，丧失控制权之前的各交易将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，调整留存收益，但该部分留存收益的调整不确认为其他综合收益，在丧失控制权时不转入丧失控制权当期损益。在丧失控制权日，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (5) 分步处置对子公司的投资至丧失控制权，属于“一揽子交易”的会计处理

##### A. 个别财务报表的会计处理，同附注四、3、(4) A。

##### B. 合并财务报表的会计处理

在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量且公允价值变动计

入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原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期末公允价

值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到 或超过 12 个月，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、应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

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

#### (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、周转材料、在产品、库存商品等。

### (2) 取得和发出的计价方法

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

半成品、库存商品：发出时按加权平均法核算。

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

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

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备按单个存货项目计提。

(5) 周转材料的摊销方法：在领用时采用一次摊销法摊销。

## 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、推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
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) 政府补助分类：

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助确认的标准：本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与收益相关的政府补助确认的标准：本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

(3) 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、经营租赁和融资租赁

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。

## 五、税项

### 1、主要税种及税率

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
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%

\*：本公司控股子公司安徽金太阳生化药业有限公司 2013 年 10 月获得高新技术企业资格证

书（证书编号：GF201334000147），自 2013 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。

## 2、其他说明

其他税种按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 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
安徽金太阳生化药业有限公司	有限公司	颍上县工业开发区	30,000,000.00	27,600,000.00	西药、中药生产和销售
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	有限公司	阜阳市颍州开发区	30,000,000.00	30,000,000.00	批发兼零售预包装食品
安徽中酒酒业有限公司	有限公司	合肥市高新区	30,000,000.00	30,000,000.00	批发兼零售预包装食品
阜阳金种子酒业销售有限公司	有限公司	阜阳市颍州区莲花路 259 号	77,765,569.55	77,765,569.55	白酒销售
合肥金种子商贸有限公司	有限公司	合肥市蜀山区	5,000,000.00	5,000,000.00	预包装食品销售
安徽颍上县金种子酒业有限公司	有限公司	颍上县工业开发区	5,000,000.00	5,000,000.00	白酒、啤酒销售
太和县金种子酒业销售有限公司	有限公司	太和县镜湖中路 96 号	2,800,000.00	2,800,000.00	预包装食品批发、日用百货销售

续：

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
-------	------	-------	--------	--------	----------------------

安徽金太阳生化药业有限公司	92.00%	92.00%	是	3,185,271.24	—
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	直接和间接持有共计100.00%	直接和间接持有共计100.00%	是	—	—
安徽中酒酒业有限公司	直接和间接持有共计100.00%	直接和间接持有共计100.00%	是	—	—
阜阳金种子酒业销售有限公司	100.00%	100.00%	是	—	—
合肥金种子商贸有限公司	直接和间接持有共计100.00%	直接和间接持有共计100.00%	是	—	—
安徽颍上县金种子酒业有限公司	100.00%	100.00%	是	—	—
太和县金种子酒业销售有限公司	100.00%	100.00%	是	—	—

## （二）合并范围发生变更的说明

本年合并范围和上年相比无变化。

## 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	803,742.39	352,319.37
银行存款	789,265,604.98	1,512,844,601.70
<b>合 计</b>	<b>790,069,347.37</b>	<b>1,513,196,921.07</b>

（1）货币资金年末余额比年初余额下降 47.79%，主要原因是年末未到期银行理财产品余额较大。

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

## 2、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	407,615,030.61	457,186,567.01

### (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
芜湖吉丰商贸有限公司	20343401	2013/9/13	2014/3/13	2,400,000.00
芜湖吉丰商贸有限公司	20340999	2013/7/18	2014/1/18	2,000,000.00
安庆徽蕴商贸有限公司	22548060	2013/7/2	2014/1/2	2,000,000.00
巢湖市华辉烟酒商行	26219567	2013/8/12	2014/2/12	2,000,000.00
芜湖吉丰商贸有限公司	20343403	2013/9/13	2014/3/13	2,000,000.00
<b>合 计</b>				<b>10,400,000.00</b>

(3) 年末公司无已质押给其他方但尚未到期的应收票据。

(4) 年末公司无因出票人无力履约而转为应收账款的应收票据。

(5) 年末公司无已贴现但尚未到期的商业承兑票据。

(6) 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。

## 3、应收账款

### (1) 按种类列示

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
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	117,998,940.87	100.00	64,330,783.31	54.52	53,668,157.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的	—	—	—	—	—

应收账款					
<b>合计</b>	<b>117,998,940.87</b>	<b>100.00</b>	<b>64,330,783.31</b>	<b>54.52</b>	<b>53,668,157.56</b>

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
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	146,268,393.14	100.00	65,501,390.56	44.78	80,767,002.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>146,268,393.14</b>	<b>100.00</b>	<b>65,501,390.56</b>	<b>44.78</b>	<b>80,767,002.58</b>

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	50,147,070.84	42.50	2,507,353.55	47,639,717.29
1年以内	50,147,070.84	42.50	2,507,353.55	47,639,717.29
1-2年	2,117,012.26	1.79	211,701.22	1,905,311.04
2-3年	4,850,740.27	4.11	727,611.04	4,123,129.23
3年以上	60,884,117.50	51.60	60,884,117.50	—
<b>合计</b>	<b>117,998,940.87</b>	<b>100.00</b>	<b>64,330,783.31</b>	<b>53,668,157.56</b>

账龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1年以内	75,391,838.37	51.54	3,769,591.91	71,622,246.46
1-2年	8,029,861.87	5.49	802,986.19	7,226,875.68
2-3年	2,256,329.93	1.55	338,449.49	1,917,880.44
3年以上	60,590,362.97	41.42	60,590,362.97	—
<b>合计</b>	<b>146,268,393.14</b>	<b>100.00</b>	<b>65,501,390.56</b>	<b>80,767,002.58</b>

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) 公司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 (%)
安徽同庆楼餐饮发展有限公司	非关联方	3,002,388.00	1年以内	2.55

阜阳市传染病医院	非关联方	2,608,580.24	1 年以内	2.21
安徽三环科技发展 有限责任公司	非关联方	2,246,942.00	1 年以内	1.90
界首新世纪酒业批 发部	非关联方	2,190,310.00	1 年以内	1.86
郑州市燎原商贸有 限公司	非关联方	2,148,684.38	1 年以内	1.82
<b>合 计</b>		<b>12,196,904.62</b>		<b>10.34</b>

(3) 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。

(4) 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。

#### 4、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	41,661,547.22	96.99	21,536,969.97	69.55
1-2 年	1,294,296.10	3.01	9,255,300.01	29.89
2-3 年	—	—	173,791.20	0.56
3 年以上	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>42,955,843.32</b>	<b>100.00</b>	<b>30,966,061.18</b>	<b>100.00</b>

(2) 公司年末预付款项前五名

单位名称	与本公 司关系	金 额	占预付款项总额 的比例 (%)	账龄	未结算原因
安徽安粮国际发展有限公 司	非关联方	12,589,187.31	29.31	1 年以内	材料未到
北京华美星传广告传媒有 限公司	非关联方	3,201,886.69	7.45	1 年以内	待摊费用
安徽恒业建设工程有限公司	非关联方	3,007,289.85	7.00	1 年以内	正在施工
北京中兴信诚广告有限公 司	非关联方	2,562,641.52	5.97	1 年以内	待摊费用

江苏通达机械设备制造有限公司	非关联方	1,914,000.00	4.45	1 年以内	设备未到
<b>合 计</b>		<b>23,275,005.37</b>	<b>54.18</b>		

(3) 预付款项年末余额比年初余额增长 38.72%，主要原因是年末预付材料款金额较大。

(4) 预付款项年末余额中无账龄超过 1 年的大额款项。

(5) 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。

## 5、应收利息

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
定期存单利息收入	4,596,609.12	3,458,794.58	4,596,609.12	3,458,794.58
理财产品收益	—	8,112,517.50	—	8,112,517.50
<b>合 计</b>	<b>4,596,609.12</b>	<b>11,571,312.08</b>	<b>4,596,609.12</b>	<b>11,571,312.08</b>

应收利息年末余额比年初余额增长 151.74%，主要原因是公司本年理财产品较上年增加，相应计提应收利息增加。

## 6、其他应收款

(1) 按种类列示

### 年末余额

类 别	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	14,393,585.98	100.00	3,070,523.72	21.33	11,323,062.26
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>14,393,585.98</b>	<b>100.00</b>	<b>3,070,523.72</b>	<b>21.33</b>	<b>11,323,062.26</b>

类 别	年初余额		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	9,034,961.27	100.00	3,567,577.65	39.49	5,467,383.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>9,034,961.27</b>	<b>100.00</b>	<b>3,567,577.65</b>	<b>39.49</b>	<b>5,467,383.62</b>

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其他应收款。

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	11,647,673.44	80.92	582,383.66	11,065,289.78
1-2 年	246,747.20	1.71	24,674.72	222,072.48
2-3 年	42,000.00	0.29	6,300.00	35,700.00
3 年以上	2,457,165.34	17.08	2,457,165.34	—
<b>合 计</b>	<b>14,393,585.98</b>	<b>100.00</b>	<b>3,070,523.72</b>	<b>11,323,062.26</b>

账 龄	年初余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	1,080,510.01	11.96	54,025.50	1,026,484.51
1-2 年	97,806.08	1.08	9,780.61	88,025.47
2-3 年	5,121,027.81	56.68	768,154.17	4,352,873.64
3 年以上	2,735,617.37	30.28	2,735,617.37	—
<b>合 计</b>	<b>9,034,961.27</b>	<b>100.00</b>	<b>3,567,577.65</b>	<b>5,467,383.62</b>

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) 其他应收款年末余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	款项性质	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
阜阳市第二医院	非关联方	10,000,000.00	押金	1 年以内	69.48
鑫谷光电股份有限公司	非关联方	2,395,410.58	股权转让款	3 年以上	16.64
合肥高新技术产业开发区建设发展局	非关联方	1,000,000.00	风险押金	1 年以内	6.95
四川华翔玻陶制品有限公司	非关联方	151,471.20	材料尾款	1-2 年	1.05
国网安徽省阜阳市农电有限责任公司	非关联方	105,000.00	押金	1 年以内	0.73
<b>合 计</b>		<b>13,651,881.78</b>			<b>94.85</b>

(3) 其他应收款年末余额比年初余额增长了 59.31%，主要原因是支付押金增加。

(4) 其他应收款年末余额中账龄超过三年的大额其他应收款主要是应收鑫谷光电股份有限公司的股权转让款。

(5) 其他应收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款项，无应收其他关联方款项。

(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。

## 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
自制半成品	309,778,379.33	—	309,778,379.33
库存商品	47,964,363.95	1,482,437.92	46,481,926.03
周转材料	36,523,027.12	1,097,486.66	35,425,540.46
在产品	23,487,956.55	—	23,487,956.55
原材料	22,181,405.72	—	22,181,405.72
<b>合 计</b>	<b>439,935,132.67</b>	<b>2,579,924.58</b>	<b>437,355,208.09</b>

项 目	年初余额

	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品	206,261,177.83	—	206,261,177.83
库存商品	43,090,335.58	354,518.56	42,735,817.02
周转材料	40,134,543.39	840,699.76	39,293,843.63
在产品	18,100,580.99	—	18,100,580.99
原材料	11,956,313.22	2,898.94	11,953,414.28
<b>合 计</b>	<b>319,542,951.01</b>	<b>1,198,117.26</b>	<b>318,344,833.75</b>

## (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	354,518.56	1,472,977.64	—	345,058.28	1,482,437.92
周转材料	840,699.76	947,895.16	—	691,108.26	1,097,486.66
原材料	2,898.94	—	—	2,898.94	—
<b>合 计</b>	<b>1,198,117.26</b>	<b>2,420,872.80</b>	<b>—</b>	<b>1,039,065.48</b>	<b>2,579,924.58</b>

(3) 年末存货余额比年初余额增长了 37.68%，主要原因是公司酿酒生产线库容量增加，自制半成品相应增加。

(4) 存货跌价准备按可变现净值低于账面价值的差额计提。

(5) 年末存货不存在用于抵押、担保的情况。

## 8、其他流动资产

项 目	年末余额	年初余额
理财产品	630,000,000.00	—

## (1) 理财产品明细：

产品名称	收益率	产品期限	产品金额
中行保证收益型人民币按期开放产品	5.20%	2013.10.28-2014.4.24	130,000,000.00
建行乾元保本型 13 年第 109 期理财产品	5.40%	2013.11.14-2014.2.20	100,000,000.00
光大银行保证收益型 T 计划 2013 年统发第九期产品	5.20%	2013.7.5-2014.1.8	80,000,000.00
建行乾元保本型 13 年第 99 期理财产品	5.20%	2013.10.12-2014.1.14	80,000,000.00

徽行智慧理财本利盈定向资产管理类理财产品	5.70%	2013.7.9-2014.7.9	60,000,000.00
中行保证收益型人民币按期开放产品	5.20%	2013.10.28-2014.4.24	60,000,000.00
建行乾元保本型 13 年第 102 期理财产品	5.30%	2013.10.25-2014.1.27	40,000,000.00
徽行智慧理财本利盈组合投资类理财产品	5.00%	2013.9.13-2014.3.13	30,000,000.00
中行保证收益型人民币按期开放产品	5.80%	2013.11.27-2014.2.27	30,000,000.00
交通银行蕴通财富·日增利	6.00%	2013.12.25-2014.3.25	20,000,000.00
<b>合计</b>			<b>630,000,000.00</b>

(2) 其他流动资产年末余额比年初余额大幅增长, 主要原因是年末未到期银行理财产品增加。

## 9、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	113,150,000.00	17,606,554.07	95,543,445.93	113,150,000.00	17,127,526.08	96,022,473.92

### (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
<b>合 计</b>		<b>113,150,000.00</b>	<b>113,150,000.00</b>	<b>—</b>	<b>113,150,000.00</b>

被投资单位	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	减值准备	本年计提减值准备	现金红利
安徽金宇高速公路发展有限责任公司	19.78	19.78	17,606,554.07	479,027.99	—
安徽国祯能源股份有限公司	4.71	4.71	—	—	702,000.00
<b>合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>17,606,554.07</b>	<b>479,027.99</b>	<b>702,000.00</b>

(3) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

## 10、投资性房地产

(1) 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
<b>一、投资性房地产账面原值</b>				
房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	26,554,330.00	—	—	26,554,330.00
<b>合计</b>	<b>26,554,330.00</b>	—	—	<b>26,554,330.00</b>

### 二、累计折旧和累计摊销

房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	5,299,637.43	529,553.52	—	5,829,190.95
<b>合计</b>	<b>5,299,637.43</b>	<b>529,553.52</b>	—	<b>5,829,190.95</b>

### 三、投资性房地产账面净值

房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	21,254,692.57	—	—	20,725,139.05
<b>合计</b>	<b>21,254,692.57</b>	—	—	<b>20,725,139.05</b>

### 四、投资性房地产减值准备

房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
<b>合计</b>	—	—	—	—

### 五、投资性房地产账面价值

房屋及建筑物	—	—	—	—
土地使用权	21,254,692.57	—	—	20,725,139.05
<b>合计</b>	<b>21,254,692.57</b>	—	—	<b>20,725,139.05</b>

(2) 本年投资性房地产计提折旧额为 529,553.52 元。

(3) 年末投资性房地产没有发生减值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

## 11、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
<b>固定资产原值</b>				
生产用房	144,157,617.70	6,127,524.86	39,634.00	150,245,508.56
生产辅助用房	3,546,840.16	—	—	3,546,840.16
建筑物	29,368,988.89	9,022,800.76	3,138,309.30	35,253,480.35
机械设备	35,270,761.29	783,008.55	1,046,088.70	35,007,681.14
供热设备	1,826,291.17	—	—	1,826,291.17
运输设备	9,004,795.24	547,590.10	106,850.00	9,445,535.34
专用设备	38,795,144.44	8,009,504.15	3,150,347.31	43,654,301.28
其他设备	23,272,913.68	1,861,783.30	1,745,910.16	23,388,786.82
<b>合 计</b>	<b>285,243,352.57</b>	<b>26,352,211.72</b>	<b>9,227,139.47</b>	<b>302,368,424.82</b>

### 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	23,218,712.26	4,398,582.39	—	6,114.99	27,611,179.66
生产辅助用房	765,524.75	137,593.83	—	—	903,118.58
建筑物	7,736,791.11	1,555,243.74	—	1,469,070.06	7,822,964.79
机械设备	12,100,085.60	1,806,490.21	—	755,280.77	13,151,295.04
供热设备	1,909,519.57	34,946.71	—	—	1,944,466.28
运输设备	2,115,010.36	808,015.05	—	72,784.29	2,850,241.12
专用设备	21,070,371.69	2,910,192.11	—	2,173,191.12	21,807,372.68
其他设备	8,081,785.23	2,397,555.45	—	577,832.19	9,901,508.49
<b>合 计</b>	<b>76,997,800.57</b>	<b>14,048,619.49</b>	<b>—</b>	<b>5,054,273.42</b>	<b>85,992,146.64</b>
<b>账面净值</b>	<b>208,245,552.00</b>				<b>216,376,278.18</b>

**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	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>1,067,946.72</b>	—	—	<b>1,067,946.72</b>
<b>账面价值</b>	<b>207,177,605.28</b>			<b>215,308,331.46</b>
<b>    账面价值</b>				

(2) 固定资产原值本年增加数中, 由在建工程转入 6,049,234.54 元。累计折旧本年增加数中, 本年计提的固定资产折旧额为 14,048,619.49 元。

(3) 因固定资产市价下跌、陈旧过时或发生实体损坏等原因, 导致部分固定资产可收回金额低于其账面价值的, 公司按可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。

(4) 固定资产年末余额中无用于银行授信抵押等情况。

**12、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
营销网络项目	56,327,026.35	—	56,327,026.35	39,631,137.00	—	39,631,137.00
优质基酒酿造技改项目	17,436,120.03	—	17,436,120.03	800,284.13	—	800,284.13
优质酒恒温窖藏技改项目	14,562,823.57	—	14,562,823.57	4,078,721.97	—	4,078,721.97
技术研发及品控中心建设项目	5,002,915.77	—	5,002,915.77	2,113,937.77	—	2,113,937.77
勾储不锈钢贮罐	3,021,186.30	—	3,021,186.30	411,650.04	—	411,650.04
医药设备安装	1,909,401.71	—	1,909,401.71	—	—	—

针剂车间	334,895.00	—	334,895.00	298,000.00	—	298,000.00
其他项目	896,000.00	—	896,000.00	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>99,490,368.73</b>	—	<b>99,490,368.73</b>	<b>47,333,730.91</b>	—	<b>47,333,730.91</b>

## (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	本年转入 固定资产	其他 减少数	年末余额	资金来源
营销网络项目	10,355	39,631,137.00	16,695,889.35	—	—	56,327,026.35	募集
优质基酒酿造 技改项目	21,176	800,284.13	20,244,059.12	3,608,223.22	—	17,436,120.03	募集
优质酒恒温窖 藏技改项目	17,421	4,078,721.97	10,484,101.60	—	—	14,562,823.57	募集
技术研发及品 控中心建设项 目	6,048	2,113,937.77	2,888,978.00	—	—	5,002,915.77	募集
勾储不锈钢贮罐	—	411,650.04	4,481,164.92	1,871,628.66	—	3,021,186.30	自筹
医药设备安装	—	—	1,909,401.71	—	—	1,909,401.71	自筹
针剂车间	1,700	298,000.00	36,895.00	—	—	334,895.00	自筹
其他项目	—	—	1,465,382.66	569,382.66	—	896,000.00	自筹
<b>合 计</b>		<b>47,333,730.91</b>	<b>58,205,872.36</b>	<b>6,049,234.54</b>		<b>99,490,368.73</b>	

(3) 在建工程年末余额比年初余额增长 110.19%，主要原因是前次募投项目本年投入增加。

(4) 在建工程本年无利息资本化情况。

(5) 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。

## 13、无形资产

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
<b>一、账面原值</b>				
土地使用权	209,036,511.20	152,432,800.00	—	361,469,311.20
<b>二、累计摊销</b>				
土地使用权	31,436,497.51	6,130,485.00	—	37,566,982.51
<b>三、账面净值</b>				

土地使用权	177,600,013.69	—	—	323,902,328.69
<b>四、减值准备</b>				
土地使用权	—	—	—	—
<b>五、账面价值</b>				
土地使用权	177,600,013.69			323,902,328.69

(1) 无形资产本年摊销额为 6,130,485.00 元。

(2) 无形资产年末余额比年初余额增长 72.92%，主要原因是本年购入土地使用权权证已办妥，相应转入无形资产金额较大。

(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。

#### 14、递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	年末余额	年初余额
递延所得税资产：		
递延收益	28,471,930.00	3,706,105.00
预提费用	5,606,741.23	350,000.00
坏账准备	3,985,812.29	4,795,682.34
未实现内部交易收益	1,741,692.20	4,297,951.17
存货跌价准备	644,981.15	299,529.32
应付职工薪酬	112,833.90	740,811.71
<b>合 计</b>	<b>40,563,990.77</b>	<b>14,190,079.54</b>
递延所得税负债：		
应收利息	2,802,067.57	1,149,152.28

(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：		
预提费用	53,822,014.02	—

坏账准备	51,430,170.21	49,886,238.85
应付职工薪酬	18,486,525.81	17,602,280.75
可抵扣亏损	19,482,440.11	1,172,956.89
<b>合 计</b>	<b>143,221,150.15</b>	<b>68,661,476.49</b>

(3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
<b>递延所得税资产:</b>	
递延收益	120,449,120.00
预提费用	22,426,964.90
坏账准备	15,971,136.82
未实现内部交易收益	6,966,768.79
存货跌价准备	2,579,924.58
应付职工薪酬	451,335.58
<b>合 计</b>	<b>168,845,250.67</b>
<b>递延所得税负债:</b>	
应收利息	11,208,270.29

(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
2016 年	619,927.13	619,927.13
2017 年	553,029.76	553,029.76
2018 年	18,309,483.22	—
<b>合 计</b>	<b>19,482,440.11</b>	<b>1,172,956.89</b>

(5) 递延所得税资产年末余额比年初余额增长 185.86%，主要原因是本年收到与资产相关的政府补助金额较大，相应计提递延所得税资产金额较大；递延所得税负债年末余额比年初余额增长 143.84%，主要原因是本年应收利息余额较大，相应计提递延所得税负债金额较大。

## 15、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	69,068,968.21	-1,667,661.18	—	—	67,401,307.03
长期股权投资减值准备	17,127,526.08	479,027.99	—	—	17,606,554.07
存货跌价准备	1,198,117.26	2,420,872.80	—	1,039,065.48	2,579,924.58
固定资产减值准备	1,067,946.72	—	—	—	1,067,946.72
<b>合 计</b>	<b>88,462,558.27</b>	<b>1,232,239.61</b>	<b>—</b>	<b>1,039,065.48</b>	<b>88,655,732.40</b>

## 16、应付账款

### (1) 账面余额

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	305,798,783.03	243,183,566.01
1-2 年	4,964,850.86	10,441,255.90
2-3 年	2,018,232.24	1,364,207.36
3 年以上	2,577,403.46	5,245,395.18
<b>合 计</b>	<b>315,359,269.59</b>	<b>260,234,424.45</b>

(2) 应付账款年的股东单位款项，无应付其他关联方的款项

## 17、预收款项

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	293,758,971.67	171,042,656.29
1-2 年	1,427,975.80	833,816.28
2-3 年	300,378.12	242,265.49
3 年以上	256,452.50	181,993.94
<b>合 计</b>	<b>295,743,778.09</b>	<b>172,300,732.00</b>

(1) 预收款项年末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

(2) 预收款项年末余额比年初余额增长 71.64%，主要原因是公司本年营销力度加强，年末为春节备货订单相应增加。

(3) 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。

### 18、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	15,531,677.06	158,629,790.27	159,586,105.61	14,575,361.72
职工福利费	—	2,533,446.76	2,533,446.76	—
社会保险费	873,349.75	28,070,942.09	28,357,615.69	586,676.15
其中：医疗保险费	134,440.51	6,135,130.87	6,190,061.60	79,509.78
基本养老保险费	416,563.15	18,685,022.86	18,882,495.37	219,090.64
失业保险费	41,772.44	1,582,809.93	1,599,224.58	25,357.79
工伤保险费	20,602.29	922,327.39	932,113.93	10,815.75
生育保险费	259,971.36	745,651.04	753,720.21	251,902.19
住房公积金	119,400.00	19,748,200.00	19,764,100.00	103,500.00
工会经费	700,143.93	472,199.73	822,268.97	350,074.69
职工教育经费	3,340,956.83	21,181.00	39,889.00	3,322,248.83
<b>合 计</b>	<b>20,565,527.57</b>	<b>209,475,759.85</b>	<b>211,103,426.03</b>	<b>18,937,861.39</b>

年末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

### 19、应交税费

税 种	年末余额	年初余额
所得税	121,027,978.11	124,198,449.96
消费税	34,181,752.66	61,897,243.53
增值税	30,217,917.77	42,192,162.72
城建税	10,664,122.25	13,792,279.03
教育费附加	8,028,777.96	10,264,121.35
代扣个人所得税	3,734,401.91	5,994,391.74

土地使用税	—	1,093,130.83
营业税	292,284.29	314,175.24
水利基金	26,356.34	216,046.15
房产税	206,091.32	154,568.49
印花税	2,199.20	69,860.50
其他税金	987.18	7,676.70
<b>合 计</b>	<b>208,382,868.99</b>	<b>260,194,106.24</b>

## 20、其他应付款

账 龄	年末余额	年初余额
1 年以内	27,451,782.51	21,377,308.16
1-2 年	2,692,180.67	2,390,135.18
2-3 年	2,146,670.62	2,311,293.00
3 年以上	7,841,411.02	6,292,036.62
<b>合 计</b>	<b>40,132,044.82</b>	<b>32,370,772.96</b>

### (1) 年末金额较大的其他应付款明细

单位名称	金额	款项性质	账龄
天津宇昊建设工程集团有限公司阜阳分公司	1,000,000.00	保证金	1 年以内
安徽省飞虹气模广告有限公司	588,914.34	质保金	1 年以内
<b>合 计</b>	<b>1,588,914.34</b>		

(2) 年末其他应付款中无应付持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项，无应付其他关联方的款项。

## 21、专项应付款

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
穿黄清热胶囊项目	2,018,034.72	—	—	2,018,034.72

胸苷等产业化项目	814,312.11	—	—	814,312.11
橘红枇杷胶囊产业化项目	1,074,048.27	—	430,043.00	644,005.27
<b>合 计</b>	<b>3,906,395.10</b>	—	<b>430,043.00</b>	<b>3,476,352.10</b>

## 22、其他非流动负债

### (1) 其他非流动负债明细情况

项 目	年 末 余 额	年 初 余 额
递延收益	120,449,120.00	14,824,420.00

### (2) 递延收益项目明细情况：

项目	年初余额	本年增加	本年摊销	年末余额
与资产相关的政府补助：				
优质基酒酿造技改项目*1	1,075,620.00	96,345,000.00	—	97,420,620.00
小容量注射剂 GMP 生产线改造升级项目*2	4,768,300.00	8,221,200.00	—	12,989,500.00
工业污染治理项目	4,777,500.00	—	122,500.00	4,655,000.00
品控中心项目技改*3	—	1,500,000.00	—	1,500,000.00
中药产业化改造项目	1,386,000.00	—	198,000.00	1,188,000.00
清洁生产及污染综合治理项目	1,092,000.00	—	156,000.00	936,000.00
中药材 GAP 基地及产业现代化项目	854,000.00	—	122,000.00	732,000.00
中药产业化提取车间及针剂车间改造项目	651,000.00	—	93,000.00	558,000.00
企业发展专项资金项目*4	220,000.00	250,000.00	—	470,000.00
<b>合计</b>	<b>14,824,420.00</b>	<b>106,316,200.00</b>	<b>691,500.00</b>	<b>120,449,120.00</b>

\*1：根据阜阳市颍州区经济技术开发区管理委员会《关于扶持金种子产业投资发展资金的通知》，公司本年收到项目扶持发展基金 96,345,000.00 元，目前此项目尚在建设过程，待项目完工后根据该项目加权平均折旧年限对此递延收益进行摊销。

\*2：子公司安徽金太阳生化药业有限公司小容量注射剂 GMP 生产线改造升级项目被列为颍

上县 2012 年度科技计划, 2013 年公司共收到此项补助 8,221,200.00 元, 目前此项目尚在实施中, 待形成资产后根据该资产折旧年限对此递延收益进行摊销。

\*3: 根据安徽发展与改革委员会、安徽省经济和信息化委员会《转发国家发展改革委工业和信息化部关于下达重点产业振兴何技术改造(第三批)2010 年中央预算内投资技术的通知》(皖发改投资[2010]1221 号), 2013 年公司收到技术改造专项资金 1,500,000.00 元, 目前此项目尚在实施中, 待形成资产后根据该资产折旧年限对此递延收益进行摊销。

\*4: 根据安徽省财政厅、安徽省经济和信息化委员会《关于下达 2013 年度省企业发展专项资金(指标)的通知》(财企[2013]1162 号), 2013 年公司收到勾储中心技改专项资金 250,000.00 元, 目前此项目尚在实施中, 待形成资产后根据该资产折旧年限对此递延收益进行摊销。

(3) 其他非流动负债年末余额比年初余额大幅增长, 主要原因是收到与资产相关的政府补助金额较大, 其他非流动负债余额相应增加。

## 23、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	—	—	—	—	—	—	—
无限售条件的流通股	55,577.50	—	—	—	—	—	55,577.50
人民币普通股	55,577.50	—	—	—	—	—	55,577.50
境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
境内上市的外资股	—	—	—	—	—	—	—
其他	—	—	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>55,577.50</b>	—	—	—	—	—	<b>55,577.50</b>

## 24、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	677,911,880.03	—	—	677,911,880.03
其他资本公积	22,890,925.17	—	—	22,890,925.17
<b>合计</b>	<b>700,802,805.20</b>	—	—	<b>700,802,805.20</b>

## 25、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	25,969,419.55	6,125,708.75	1,204,303.60	30,890,824.70

根据阜阳市安全生产监督局、阜阳市财政局《关于安徽金种子酒业股份有限公司暂停提取安全费用的批复》，本公司本年暂停提取安全生产费用，本年增加为子公司安徽金太阳生化药业有限公司提取数。

## 26、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	89,473,534.29	12,520,482.59	—	101,994,016.88

盈余公积本年增加数是按本公司净利润 10%提取的法定盈余公积。

## 27、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	833,518,526.37	—
调整年初未分配利润	—	—
调整后年初未分配利润	833,518,526.37	—
加：本年归属于母公司所有者的净利润	133,452,490.19	—
减：提取法定盈余公积	12,520,482.59	10%
应付普通股股利	172,290,250.62	—
转作股本的普通股股利	—	—
其他减少	—	—
年末未分配利润	782,160,283.35	—

## 28、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	2,073,655,386.32	2,276,037,186.14
酒类	1,897,457,423.74	2,072,405,946.21

生化制药	176,197,962.58	203,631,239.93
<b>二、其他业务收入</b>	<b>6,963,569.09</b>	<b>18,399,491.40</b>
营业收入合计	2,080,618,955.41	2,294,436,677.54

(2) 前五名客户销售收入列示如下:

客户名称	本年金额	占公司营业收入的比例(%)
安徽利辛嘉明商贸公司	29,147,282.05	1.40
合肥吉硕商贸有限公司	26,763,249.57	1.29
巢湖市居巢区华辉商行	25,524,947.01	1.23
阜南县柔和商贸有限公司	22,363,494.02	1.07
潜山新力商贸有限公司	22,012,625.64	1.06
<b>合 计</b>	<b>125,811,598.29</b>	<b>6.05</b>

## 29、营业成本

营业成本分类表

项 目	本年金额	上年金额
<b>一、主营业务成本合计</b>	<b>704,020,926.33</b>	<b>792,071,727.41</b>
酒类	542,113,582.04	604,370,817.11
生化制药	161,907,344.29	187,700,910.30
<b>二、其他业务成本</b>	<b>2,548,403.15</b>	<b>13,631,096.23</b>
营业成本合计	706,569,329.48	805,702,823.64

## 30、营业税金及附加

税 种	本年金额	上年金额
消费税	260,291,420.24	282,326,664.28
城建税	33,058,670.97	38,711,903.87
教育费附加	24,035,033.06	27,981,316.02
营业税	37,277.50	63,321.56

合 计	317,422,401.77	349,083,205.73
-----	----------------	----------------

### 31、销售费用

项 目	本年金额	上年金额
广告费	285,178,503.53	187,386,901.48
促销费用	235,737,659.41	24,029,590.73
兑奖费用	197,134,634.70	45,271,875.34
职工薪酬	39,786,711.77	32,855,178.15
业务招待费	5,406,759.50	5,411,641.27
运费	8,288,121.71	10,334,769.41
差旅费	2,094,562.50	2,111,189.32
车辆费用	216,137.03	186,691.40
其他	610,474.73	996,018.90
合 计	774,453,564.88	308,583,856.00

销售费用本年金额比上年金额增长 150.97%，主要原因是公司本年加大营销力度，投入的广告费、促销费和兑奖费用较大，销售费用相应增加。

### 32、管理费用

项 目	本年金额	上年金额
职工薪酬	51,314,611.52	48,592,835.49
税费	14,398,258.86	7,156,236.64
折旧及摊销	10,540,440.22	8,547,834.53
业务宣传费	8,110,395.46	9,509,208.31
安全基金	6,125,708.75	8,545,617.88
办公费	5,185,290.93	4,662,440.27
差旅费	3,408,952.71	3,228,649.81
聘请中介机构费	2,617,431.36	6,027,539.00

研发费	2,417,150.41	3,161,010.05
业务招待费	1,987,139.53	2,032,831.50
修理费	1,318,847.84	1,742,935.62
运杂费	985,549.01	1,306,130.52
其他	2,450,497.79	2,290,408.47
<b>合 计</b>	<b>110,860,274.39</b>	<b>106,803,678.09</b>

### 33、财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	—	—
减：利息收入	28,182,283.60	29,463,801.86
汇兑净损失	—	—
其他	442,498.49	299,593.61
<b>合 计</b>	<b>-27,739,785.11</b>	<b>-29,164,208.25</b>

### 34、资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	-1,667,661.18	2,671,492.28
存货跌价损失	2,420,872.80	715,697.31
长期股权投资减值损失	479,027.99	215,558.77
<b>合 计</b>	<b>1,232,239.61</b>	<b>3,602,748.36</b>

资产减值损失本年金额比上年金额下降 65.80%，主要原因是年末应收账款余额减少，计提的坏账准备相应减少。

### 35、投资收益

项 目	本年金额	上年金额
银行理财产品收益	11,878,572.30	—

成本法核算的长期股权投资收益	702,000.00	—
<b>合计</b>	<b>12,580,572.30</b>	—

投资收益本年金额比上年金额大幅增长，主要原因是公司为提高资金使用效率购买银行理财产品，相应产生投资收益较大。

### 36、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	24,192.53	—	24,192.53
其中：固定资产处置利得	24,192.53	—	24,192.53
政府补助	5,905,450.00	2,478,500.00	5,905,450.00
其他	1,562,598.67	1,721,737.30	1,562,598.67
<b>合 计</b>	<b>7,492,241.20</b>	<b>4,200,237.30</b>	<b>7,492,241.20</b>

#### (2) 政府补助明细

项 目	本年金额	上年金额
<b>一、与资产相关的政府补助：</b>	<b>691,500.00</b>	<b>691,500.00</b>
<b>二、与收益相关的政府补助：</b>	<b>5,213,950.00</b>	<b>1,787,000.00</b>
新产品税收优惠*1	4,233,950.00	—
工业发展专项资金*2	350,000.00	500,000.00
质量奖励*3	200,000.00	5,000.00
科技攻关经费*4	150,000.00	—
科学技术奖励奖金*5	120,000.00	—
科技计划项目补助*6	100,000.00	—
高新技术企业奖励*7	50,000.00	—
名牌产品奖励*8	10,000.00	500,000.00
环境保护专项资金	—	317,000.00

企业发展专项资金	—	300,000.00
技术创新改造贴息	—	160,000.00
AAA级标准企业奖励款	—	5,000.00
<b>合 计</b>	<b>5,905,450.00</b>	<b>2,478,500.00</b>

\*1: 根据《阜阳市国家税务局关于金种子酒业享受省级新产品相关优惠政策的回复意见》(阜国税发[2013]10号), 公司本年收到新产品税收补助 4,233,950.00 元。

\*2: 根据《关于下达 2013 年度第一批市级工业发展专项资金项目计划的通知》(经信技改[2013]351号), 子公司安徽金太阳生化药业有限公司收到工业发展专项资金 350,000.00 元。

\*3: 根据《阜阳市市长质量奖管理办法》(阜政发[2010]34号), 公司收到质量奖励 200,000.00 元。

\*4: 根据《第四批省级技能大师工作室》(皖人社秘[2013]302号)、《关于批准安徽叉车集团有限责任公司等 35 个单位设立安徽省博士后科研工作站的通知》(皖人社秘[2013]285号), 本公司分别收到第四批省级技能大师工作室奖励 100,000.00 元、博士科研工作站补助 50,000.00 元。

\*5: 根据《阜阳市人民政府关于 2011-2012 年科学技术奖励的决定》(阜政发[2012]68号), 本公司及子公司金太阳药业分别收到科学技术奖励 110,000.00 元、10,000.00 元。

\*6: 根据《关于下达阜阳市 2013 年度市级科技计划项目的通知》(阜科[2013]70号), 本公司收到市级科技计划项目补助 100,000.00 元。

\*7: 根据《阜阳市人民政府关于表彰 2011-2012 年阜阳市优秀高新技术企业等先进集体的通报》(阜政秘[2012]154号), 子公司金太阳药业收到优秀高新技术企业奖励 50,000.00 元。

\*8: 根据《阜阳市名牌产品管理办法》(阜政办[2008]79号), 子公司金太阳药业收到名牌产品奖励 10,000.00 元。

(3) 营业外收入本年金额比上年金额增长 78.38%, 主要原因是本年收到的政府补助比上年增加。

### 37、营业外支出

项 目	本年金额	上年金额	计入本年非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,124,301.64	2,370,879.50	4,124,301.64
其中: 固定资产处置损失	4,124,301.64	2,370,879.50	4,124,301.64
对外捐赠	5,237,000.00	603,000.00	5,237,000.00
其他	218,047.51	841,275.46	218,047.51
<b>合 计</b>	<b>9,579,349.15</b>	<b>3,815,154.96</b>	<b>9,579,349.15</b>

营业外支出本年金额比上年金额增长 151.09%，主要原因是本年非流动资产处置损失和对外捐赠金额较大。

### 38、所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	99,416,785.48	194,249,355.86
递延所得税费用	-24,720,995.94	-5,568,106.67
合 计	<b>74,695,789.54</b>	<b>188,681,249.19</b>

所得税费用本年金额比上年金额下降 60.41%，主要原因是本年利润总额下降，计提当期所得税费用相应下降。

### 39、每股收益

项目	本年金额		上年金额	
	基本每股 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	0.24	0.24	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的利润	0.23	0.23	1.01	1.01

(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> 为报告期月份数；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= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

### 40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
政府补助	111,530,150.00	7,630,920.00
单位往来	2,402,647.15	15,274,941.91
租金	1,267,750.00	912,349.49
其他	1,562,598.67	1,721,737.30
<b>合 计</b>	<b>116,763,145.82</b>	<b>25,539,948.70</b>

## (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
广告费	285,178,503.53	187,386,901.48
促销费	204,898,117.22	24,029,590.73
兑奖费用	152,193,533.53	45,271,875.34
业务招待费	7,393,899.03	7,444,472.77
车辆运杂费	9,021,472.19	11,827,591.33
业务宣传费	8,110,395.46	9,509,208.31
差旅费	5,503,515.21	5,339,839.13
办公费	5,185,290.93	4,662,440.27
中介机构费	2,617,431.36	6,027,539.00
修理费	1,318,847.84	1,742,935.62
董事会费	90,000.00	90,000.00
其他	3,503,471.01	4,003,226.57
<b>合 计</b>	<b>685,014,477.31</b>	<b>307,335,620.55</b>

## (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	29,320,098.14	26,220,006.44

## 41、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>	<b>本金额</b>	<b>上年金额</b>
净利润	133,618,605.20	561,528,407.12
加: 资产减值准备	1,232,239.61	3,602,748.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,578,173.01	12,439,909.26
无形资产摊销	6,130,485.00	5,114,266.34
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)	4,100,109.11	2,370,879.50
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)	-28,182,283.60	-29,463,801.86
投资损失(收益以“—”号填列)	-12,580,572.30	—
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-26,373,911.23	-6,407,082.92
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	1,652,915.29	838,976.25
存货的减少(增加以“—”号填列)	-120,392,181.66	-52,105,929.94
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	70,612,130.69	-84,407,817.42
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	240,971,637.40	147,492,621.35
其他	4,921,405.15	6,931,085.29
经营活动产生的现金流量净额	290,288,751.67	567,934,261.33
<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	790,069,347.37	1,513,196,921.07

减：现金的期初余额	1,513,196,921.07	1,021,597,387.88
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-723,127,573.70</b>	<b>491,599,533.19</b>

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
现金	790,069,347.37	1,513,196,921.07
其中：库存现金	803,742.39	352,319.37
可随时用于支付的银行存款	789,265,604.98	1,512,844,601.70
可随时用于支付的其他货币资金	—	—
现金等价物	—	—
<b>年末现金及现金等价物余额</b>	<b>790,069,347.37</b>	<b>1,513,196,921.07</b>

## 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(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	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 259 号	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

## (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(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
-------	-------	-----	------	------	----------	---------	----------	--------

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	7,776.56	100%	100%	68495153-5
安徽颖上县金种子酒业有限公司	全资子公司	阜阳市颖上开发区	锁炳勋	白酒、啤酒销售	500	100%	100%	78307794-3
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
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	全资子公司	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	直接和间接持有共 100.00%	直接和间接持有共 100.00%	57854407-1
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	锁炳勋	批发兼零售预包装食品	3,000	直接和间接持有共 100.00%	直接和间接持有共 100.00%	57177633-9
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	锁炳勋	预包装食品销售	500	直接和间接持有共 100.00%	直接和间接持有共 100.00%	56896801-4
太和县金种子酒业销售有限公司	全资子公司	安徽省阜阳市太和县镜湖中路 96 号	任军文	预包装食品批发、日用百货销售	280	100%	100%	05579459-x

### (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

安徽金宇高速公路发展有限公司	本公司参股公司、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(%)
安徽圣氏华衣服饰有限公司	采购	礼盒类	市场价格	573,342.68	0.30%	560,746.17	0.33%
		礼品袋	市场价格	952,083.83	14.11%	744,929.85	13.37%
		商标	市场价格	146,116.96	7.90%	90,453.37	3.98%
		低值易耗品	市场价格	42,001.56	0.30%	39,916.39	0.61%
合计				<b>1,713,545.03</b>		<b>1,436,045.78</b>	

##### 2、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			<b>26,554,330.00</b>		<b>529,200.00</b>		

###### (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			<b>26,554,330.00</b>		<b>529,200.00</b>		

##### 3、其他关联交易

(1) 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 53,430,028.15 元。协议期间为 2013 年 1 月 1 日至 2013 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。

(2) 本年度安徽金种子集团有限公司代本公司支付家属区电路改造费 600.00 元。

#### (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	—	34,880.00
应付账款	安徽圣氏华服饰有限责任公司	—	376.12
	阜阳方圆玻璃有限责任公司	—	144,856.51
	小 计	—	145,232.63

#### 九、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

#### 十、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日止，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 2014 年 3 月 8 日召开的第四届董事会第二十七次会议，公司 2013 年度实现净利润 133,452,490.19 元，按净利润 10% 提取法定盈余公积 12,520,482.59 元后，向全体股东每 10 股派发现金 0.80 元（含税），共计派发现金股利 44,462,000.16 元。该议案尚需公司股东大会审议通过。

截至 2014 年 3 月 8 日止，除上述事项外，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 2013 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应收账款	62,673,554.27	56.42	—	—	62,673,554.27
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	48,406,064.33	43.58	48,406,064.33	100.00	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>111,079,618.60</b>	<b>100.00</b>	<b>48,406,064.33</b>	<b>43.58</b>	<b>62,673,554.27</b>

类别	年初余额				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应收账款	170,516,190.72	77.89	—	—	170,516,190.72
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	48,406,064.33	22.11	48,406,064.33	100.00	—
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—
<b>合计</b>	<b>218,922,255.05</b>	<b>100.00</b>	<b>48,406,064.33</b>	<b>22.11</b>	<b>170,516,190.72</b>

## 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
安徽颖上县金种子酒业有限公司	62,673,554.27	—	—	公司计提政策

## ②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	48,406,064.33	100.00	48,406,064.33	—
<b>合计</b>	<b>48,406,064.33</b>	<b>100.00</b>	<b>48,406,064.33</b>	<b>—</b>

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	48,406,064.33	100.00	48,406,064.33	—
<b>合 计</b>	<b>48,406,064.33</b>	<b>100.00</b>	<b>48,406,064.33</b>	—

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) 应收账款年末余额比年初余额下降49.26%，主要原因是销售款项及时结算。

(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) 年末应收其他关联方款项情况

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	62,673,554.27	56.42

(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。

## 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	24,714,853.76	85.19	—	—	24,714,853.76
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	4,296,644.50	14.81	2,560,486.65	59.59	1,736,157.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—
<b>合 计</b>	<b>29,011,498.26</b>	<b>100.00</b>	<b>2,560,486.65</b>	<b>8.83</b>	<b>26,451,011.61</b>

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	17,624,853.76	83.52	—	—	17,624,853.76
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	3,292,528.26	15.60	2,774,529.00	84.27	517,999.26

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	184,094.00	0.88	—	—	184,094.00
<b>合计</b>	<b>21,101,476.02</b>	<b>100.00</b>	<b>2,774,529.00</b>	<b>13.15</b>	<b>18,326,947.02</b>

## 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
安徽金太阳生化药业有限公司	24,714,853.76	—	—	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			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	1,590,531.96	37.02	79,526.59	1,511,005.37
1-2年	245,447.20	5.71	24,544.72	220,902.48
2-3年	5,000.00	0.12	750.00	4,250.00
3年以上	2,455,665.34	57.15	2,455,665.34	—
<b>合计</b>	<b>4,296,644.50</b>	<b>100.00</b>	<b>2,560,486.65</b>	<b>1,736,157.85</b>

账龄	年初余额			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1年以内	424,547.00	12.89	21,227.35	403,319.65
1-2年	43,406.08	1.32	4,340.61	39,065.47
2-3年	88,957.81	2.70	13,343.67	75,614.14
3年以上	2,735,617.37	83.09	2,735,617.37	—
<b>合计</b>	<b>3,292,528.26</b>	<b>100.00</b>	<b>2,774,529.00</b>	<b>517,999.26</b>

## ③年末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

## (2) 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	款项内容	账龄	占总额比例(%)
安徽金太阳生化药业有限公司	子公司	24,714,853.76	往来款	1年以内	85.19

鑫谷光电股份有限公司	非关联方	2,395,410.58	股权转让款	3 年以上	8.26
合肥高新技术产业开发区建设发展局	非关联方	1,000,000.00	风险押金	1 年以内	3.45
四川华翔玻璃制品有限公司	非关联方	151,471.20	材料尾款	1-2 年	0.52
国网安徽省阜阳市农电有限责任公司	非关联方	105,000.00	押金	1 年以内	0.36
<b>合 计</b>		<b>28,366,735.54</b>			<b>97.78</b>

(3) 其他应收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款项。

(4) 年末应收其他关联方款项情况

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	24,714,853.76	85.19

(5) 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	162,165,569.55	—	162,165,569.55	162,165,569.55	—	162,165,569.55
其他股权投资	113,150,000.00	17,606,554.07	95,543,445.93	113,150,000.00	17,127,526.08	96,022,473.92
<b>合 计</b>	<b>275,315,569.55</b>	<b>17,606,554.07</b>	<b>257,709,015.48</b>	<b>275,315,569.55</b>	<b>17,127,526.08</b>	<b>258,188,043.47</b>

(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	5,000,000.00	5,000,000.00	—	5,000,000.00
阜阳金种子酒业有限公司	成本法	77,765,569.55	77,765,569.55	—	77,765,569.55

合肥金种子商贸有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00	—	2,000,000.00
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	—	20,000,000.00
安徽中酒酒业有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00	—	27,000,000.00
太和县金种子酒业销售有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00	—	2,800,000.00
<b>其他股权投资</b>					
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
<b>合计</b>		<b>275,315,569.55</b>	<b>275,315,569.55</b>	—	<b>275,315,569.55</b>

续上

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	92.00	92.00	—	—	—	—
安徽颖上县金种子酒业有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
阜阳金种子酒业有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
合肥金种子商贸有限公司	40.00	100.00	直接持股 40% 间接持股 60%	—	—	—
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	66.67	100.00	直接持股 66.67% 间接持股 33.33%	—	—	—
安徽中酒酒业有限公司	90.00	100.00	直接持股 90% 间接持股 10%	—	—	—
太和县金种子酒业销售有限公司	100.00	100.00	—	—	—	—
<b>其他股权投资</b>						

安徽金宇高速公路发展有限公司	19.78	19.78	—	17,606,554.07	479,027.99	—
安徽省国祯能源股份有限公司	4.71	4.71	—	—	—	702,000.00
<b>合 计</b>	—	—	—	<b>17,606,554.07</b>	<b>479,027.99</b>	<b>702,000.00</b>

(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	1,173,273,413.21	1,266,795,000.91
其他业务收入	6,690,718.15	5,146,342.73
<b>营业收入合计</b>	<b>1,179,964,131.36</b>	<b>1,271,941,343.64</b>

##### (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	1,173,273,413.21	1,266,795,000.91

##### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	本年金额	占公司全部营业收入的比例(%)
阜阳金种子酒业销售有限公司	874,246,998.94	74.09
安徽颍上县金种子酒业有限公司	195,874,316.16	16.60
太和县金种子酒业销售有限公司	58,170,487.83	4.93
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	44,434,943.63	3.77
<b>合 计</b>	<b>1,172,726,746.56</b>	<b>99.39</b>

#### 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	568,215,114.89	605,641,687.72
其他业务成本	2,510,040.13	755,856.88
<b>营业成本合计</b>	<b>570,725,155.02</b>	<b>606,397,544.60</b>

## (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	568,215,114.89	605,641,687.72

**6、投资收益**

## (1) 投资收益明细

项 目	本年金额	上年金额
理财产品产生的收益	11,878,572.30	—
成本法核算的长期股权投资收益	702,000.00	120,000,000.00
<b>合 计</b>	<b>12,580,572.30</b>	<b>120,000,000.00</b>

(2) 本年投资收益金额比上年下降 89.52%，主要原因是成本法核算的长期股权投资收益减少。

(3) 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	125,204,825.85	312,341,111.12
加: 资产减值准备	2,969,052.47	1,038,796.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,227,410.24	10,102,074.44
无形资产摊销	5,946,954.00	4,930,735.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失 (收益以“-”号填列)	3,860,748.94	2,365,899.42
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)	-18,861,400.98	-16,822,346.25

投资损失（收益以“-”号填列）	-12,580,572.30	-120,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-26,693,085.12	-200,357.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,369,000.25	371,137.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-123,666,589.40	-41,477,170.93
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	151,864,220.61	655,433,457.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	708,665,725.09	-626,616,880.81
其他	3,377,137.72	6,361,319.62
经营活动产生的现金流量净额	<b>834,683,427.37</b>	<b>187,827,776.01</b>
<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	627,426,985.74	810,046,780.06
减：现金的期初余额	810,046,780.06	606,227,932.07
加：现金等价物的期末余额	—	—
减：现金等价物的期初余额	—	—
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-182,619,794.32</b>	<b>203,818,847.99</b>

#### 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	-4,100,109.11
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）	5,905,450.00
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	11,878,572.30
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	-3,892,448.84
其他符合非经常性损益定义的损益项目	—
<b>小 计</b>	<b>9,791,464.35</b>
减：所得税影响数	2,404,644.37
少数股东损益影响数	49,849.66
<b>非经常性损益净额</b>	<b>7,336,970.32</b>

## （二）净资产收益率及每股收益

期 间	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

2013 年度	归属于公司普通股股东的净利润	6.10	0.24	0.24
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.77	0.23	0.23
2012 年度	归属于公司普通股股东的净利润	27.81	1.01	1.01
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	27.80	1.01	1.01

## 第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在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。
- 四、 公司在证券部置备上述文件的原件。中国证监会及其派出机构、证券交易所要求提供时，或股东依据法律、法规或公司章程要求查阅时，公司应当及时提供。

董事长：锁炳勋  
安徽金种子酒业股份有限公司  
2014 年 3 月 8 日