

公司代码：600199

公司简称：金种子酒

# 安徽金种子酒业股份有限公司 2017 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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、公司负责人宁中伟、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）刘锡金声明：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[2018]1380号），公司2017年度实现归属于母公司净利润8,189,818.88元，加上2016年度未分配利润842,046,212.05元，2017年度可供股东分配的利润合计850,236,030.93元。

公司拟以2017年12月31日总股本555,775,002为基数，向全体股东每10股派发现金0.10元（含税），共计分配现金5,557,750.02元，剩余未分配利润844,678,280.91元结转至下年度，本年度不进行资本公积金转增股本。

该预案尚需公司2017年度股东大会审议批准。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、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

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

公司已在本年度报告中“第四节 经营情况讨论与分析”详细描述可能存在的相关风险，敬请投资者予以关注。

十、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	33
第七节	优先股相关情况.....	37
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	38
第九节	公司治理.....	43
第十节	公司债券相关情况.....	46
第十一节	财务报告.....	47
第十二节	备查文件目录.....	150

## 第一节 释义

### 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	2017年1月1日至2017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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	宁中伟

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金彪	卜军爱
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	0558-2210568
传真	0558-2212666	0558-2212666
电子信箱	jinbiao@600199.com.cn	pja@600199.com.cn

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	安徽省阜阳市颍州区河滨路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媒体名称	《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	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	金种子酒	600199	

#### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（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	方长顺、俞国徽、陈少侠
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	
	办公地址	
	签字的保荐代表人姓名	
	持续督导的期间	

#### 七、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	2017年	2016年	本期比上年同期增减 (%)	2015年
营业收入	1,290,154,269.23	1,435,739,654.09	-10.14	1,727,599,498.01
归属于上市公司股东的净利润	8,189,818.88	17,019,311.33	-51.88	52,082,291.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-2,503,193.33	5,157,079.90	-148.54	21,271,325.18

经营活动产生的现金流量净额	-248,481,677.28	-182,400,442.31	不适用	353,647,345.70
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	2,247,445,643.53	2,241,020,688.32	0.29	2,241,076,941.43
总资产	3,133,971,822.77	3,271,970,117.08	-4.22	3,310,066,007.53

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	0.01	0.03	-66.67	0.09
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.03	-66.67	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0	0.01	-100	0.04
加权平均净资产收益率(%)	0.36	0.76	减少0.40个百分点	2.32
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.11	0.23	减少0.34个百分点	0.95

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明详见后面章节分析。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	347,840,027.27	225,436,030.21	257,570,781.12	459,307,430.63
归属于上市公司股东的净利润	6,313,510.64	-1,223,695.69	-109,176.35	3,209,180.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,988,141.43	-3,408,769.27	-3,606,478.80	-476,086.69
经营活动产生的现金流量净额	-148,119,917.97	-52,177,425.05	-29,063,223.77	-19,121,110.49

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	3,279,754.57		-209,609.71	694,084.98
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
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	10,362,281.39		11,245,020.01	7,452,692.42
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	484,632.21		4,214,410.97	31,188,715.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,646.92		757,358.76	1,431,235.2
少数股东权益影响额	-475,837.23		-404,460.18	-192,142.85
所得税影响额	-2,982,465.65		-3,740,488.42	-9,763,618.91
合计	10,693,012.21		11,862,231.43	30,810,965.87

#### 十一、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### （一）公司所从事的主要业务

公司主要从事白酒生产。普通货运（按许可证有效期限经营）；包装材料加工、制造与销售；生产白酒所需原辅材料收购；自营和代理各种商品和技术进出口业务。

公司白酒产品主要有浓香型白酒金种子系列酒、种子系列酒、和泰系列酒、醉三秋系列酒和颍州系列酒，馥合香型白酒金种子中国力量等。

##### （二）公司经营模式

###### 1、采购模式



公司对所有物资进行统一管理，实行集中采购，公司供应部将众多物资需求计划进行整合，形成统一的采购计划，由供应部与供应商进行洽谈，实施采购行为。在采购过程中，始终坚持“公开性、公平性和公正性”的三公原则，通过稳定的采购量和灵活的定价策略，降低采购成本。

强化采购计划订单管理，规范计划申报签批，定期整理归档且订单与计划配套存放，建立采购订单和到货台账，便于追溯。为加强采购行为的监督与管理，公司结合实际建立了完善的监督体系，包括价格监督体系、质量监督体系和工作质量监管体系。

为使采购工作迈入规范化、程序化和科学化轨道，物资供应部引入ISO9001质量管理体系和内控管理，以规范采购业务流程和供应商评价体系。

## 2、生产模式

公司生产基本以“订单+合理库存”来制定产量，根据经营系统的要货计划，然后下达生产任务。产品生产环境采用GMP标准，生产过程自动化、信息化、智能化水平大大提高，保证了食品安全，公司多年来基本实现产销同步。公司的生产工艺流程为制曲→制酒→贮存→勾兑→包装。

## 3、销售模式

公司采取经销商为主的销售模式，最大化覆盖市场终端；主要采用先款后货的结算方式，有力保障公司充裕的现金流以及防止坏账的发生。在坚持原则的同时，每一年销售策略均发生有效变化，逐步建立了适合自身发展的销售体系。公司始终秉承厂商一体化运作模式，坚持多方共赢的营销理念，坚持以“市场和消费者需求”为导向的营销策略，适应行业发展新常态。

### （三）行业情况说明：

白酒指以高粱等粮谷为主要原料，以大曲、小曲或麸曲及酒母等为糖化发酵剂，经蒸煮、糖化、发酵、蒸馏、陈酿、勾兑而制成的，酒精度（体积分数）在18%-68%的蒸馏酒。白酒是我国特有的酒种，同时，酒文化作为一种特殊的文化形式，在传统的中国文化中有其独特的地位。在几千年的文明史中，酒几乎渗透到社会生活中的各个领域。

目前白酒行业随着经济转暖，行业出现复苏，稳步上行。行业发展从业绩上看，以中高端品牌为主导的白酒类上市公司经营业绩增幅明显；从产业资源看，产业资源进一步向优势企业、强势品牌逐步集中；从营销模式看，随着信息技术的快速发展，白酒营销模式进一步多元化，由于交易和支付模式不断创新，促使渠道扁平化，网络营销、文化体验营销兴起，传统销售模式受到了冲击。

公司是国内柔和型白酒首创者，同时也是柔和型白酒官方标准的起草单位。公司醉三秋传统酿造技艺被列入省级非物质文化遗产名录。

公司由于抓产品、结构调整等方面原因，2017 年度营业收入及利润较上年度下滑。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节经营情况讨论与分析（三）资产、负债情况分析

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力没有发生重大变化，主要优势体现在以下几个方面：

#### 1、品牌优势

公司历来重视品牌形象建设，严格控制产品质量，强化服务意识，在市场上树立了良好声誉。公司坚持打造中国大众名酒实力品牌，现有“金种子”、“醉三秋”两个中国驰名商标、一个“中华老字号”产品——颍州佳酿，徽蕴金种子酒荣获“中国名酒典型酒”。

#### 2、产品优势

公司“种子”牌白酒荣获“苏浙皖赣沪名牌产品 50 佳”，“金种子”、“种子”、“醉三秋”、“颍州”等四大品牌系列白酒，荣获国家地理标志保护产品，柔和种子酒等七款产品被中国绿色食品发展中心认定为绿色产品。徽蕴 10 年金种子被认定为省级新产品。

#### 3、技术研发优势

公司目前与江南大学合作，成立了院士工作站、白酒健康品质研究院，双方在白酒生产、质量、研发及白酒智能制造、绿色发展等方面开展科技攻关。同时，公司建立并拥有 CNAS 认可实验室、省级企业技术中心、安徽省柔和型白酒酿造及质量安全工程技术研究中心、安徽省博士后科研工作站、安徽省技能大师工作室、安徽省核苷类药物工程技术研究中心、金种子-安大产业技术研究院等研发平台。有一批创新能力较强的技术人才队伍，总工程师杨红文先生享受国务院特殊津贴，系国家级白酒评委。公司拥有专利 119 项，其中发明专利 8 项、实用新型专利 45 项、外观专利 66 项。

#### 4、管理平台优势

公司视质量为生命，全面构建食品安全质量管理体系，通过 ISO9001 质量体系、ISO14001 环境体系、GTB/T2001-2001 测量管理体系、CNAS 认可实验室、AAA 级标准化良好行为规范企业等国家认证。2017 年度通过了由中国信息通信研究院专家对公司两化融合体系的现场审核。公司引进合作方在线自动舆情监测预警系统，建立健全产成品追溯系统、消费者投诉应急处理机制等食品安全管控体系。

公司先后获得“安徽省质量管理奖”、“安徽省卓越绩效奖”、“全国绿色食品示范企业”、“全国守合同重信用单位”、“全国实施卓越模式先进企业”、阜阳市首届“环境信用评价诚信企业” 2017 年度“中国食品企业社会责任百强企业”、“第十一届安徽省诚信企业”等荣誉称号，入选首批“安徽省绿色工厂”。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2017 年是公司积极开拓,创新发展的一年,面对复杂而严峻的外部环境和愈加激烈的市场竞争,公司管理层学习贯彻十九大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想,紧紧依靠全体员工,围绕“调结构、促升级”的发展战略,强力变革、着力调整,实现了经营结构不断拓宽,转型升级持续加力,企业综合竞争能力和品牌美誉度持续提升,为实现新时代高质量发展奠定了坚实的基础。2017 年度主要做了如下工作:

#### 一、抓主业、强变革,结构调整效果显著。

报告期内,市场开拓初见成效,开发了雄安、宁波、呼和浩特等新市场、新客户,公司全国化市场战略迈出坚实步伐。电商部运营逐渐步入正轨。

公司产品结构实现战略性调整,产品价格体系全面走向稳定,市场治理环境全面优化,费用投入质量得到全面加强,个性定制酒销售稳步增长。

#### 二、抓药业、增效益,金太阳药业亮点频出。

金太阳药业生产经营保持良好的发展态势,全年超额完成年度计划,产值、销售、利税均创历史最好水平,药业产品结构调整、GMP 常态化及生产质量管理、重点项目申报、技术中心构建、药品一致性评价等工作稳步推进。

公司“一种 $\beta$ -胸苷的制备方法”授权发明专利获“安徽省第五届专利优秀奖”;动物实验室被省科技厅评为“优秀实验室”;“核苷类药物研究创新团队”荣获安徽省 115 创新团队称号。

#### 三、抓创新、促升级,科技进步成果丰硕。

报告期内,公司获授权专利 35 项,其中实用新型专利 15 项、发明专利 1 项、外观设计专利 19 项。全年申报并获批了制造强省建设专项、省服务业发展专项、省科技计划专项、省“三重一创”建设专项、市工业转型升级等各类专项 20 多个。

#### 四、抓管理、夯基础,安全生产卓有成效。

公司不断强化管理意识和创新能力,构建双重预防机制,全年无重大安全生产事故。先后通过全国人大常委会执法检查、省安全生产第四巡查组巡查。荣获全国安康杯“查隐患、防事故”群众性安全生产活动“优秀单位”称号、连续 7 年获市安全生产工作先进单位。

#### 五、抓质量、创品牌,食品安全再上台阶。

公司坚持以科技为支撑,不断强化食品安全管理,深入推进食品安全各项管理体系建设,提升了食品质量安全水平。公司入围第三届中国质量奖受理名单,荣获全国品牌创新成果奖、通过“2017 年度安徽省质量奖”复评审、被授予“安徽省质量品牌升级工程教育实践基地”。

#### 六、抓活动、促传播,企业形象显著提升。

公司开展第十三届金种子爱心助学圆梦行动等大型活动，提升了企业形象。开展“创建学习型组织，争做知识型职工”、技术比武等岗位创优活动，提升了企业实力。公司荣获 2017 年度“中国食品企业社会责任百强企业”、“第十一届安徽省诚信企业”等荣誉称号。

## 二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 1,290,154,269.23 元，同比下降 10.14%，实现净利润 9,161,118.98 元，同比下降 47.76%，归属于上市公司股东的净利润为 8,189,818.88 元，较去年同期下降 51.88%，扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润-2,503,193.33 元，同比下降 148.54%。

### (一) 主营业务分析

#### 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	1,290,154,269.23	1,435,739,654.09	-10.14
营业成本	609,619,753.25	642,397,256.31	-5.1
销售费用	403,106,114.80	499,561,836.19	-19.31
管理费用	112,319,001.75	112,299,640.82	0.02
财务费用	-42,060,170.57	-47,173,654.25	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-248,481,677.28	-182,400,442.31	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-94,925,090.48	265,211,581.14	-135.79
筹资活动产生的现金流量净额	-20,400,000.00	-16,673,250.06	不适用
研发支出	24,368,946.34	21,744,455.47	12.07

说明：

- (1) 营业收入下降主要是白酒销售收入下降。
- (2) 销售费用下降主要是促销、兑奖、广告费用下降。
- (3) 投资活动产生的现金流量净额大幅减少主要原因是本年赎回理财产品较上年减少。
- (4) 研发支出上升主要是研发投入较上年增加。

#### 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

详见下方分析

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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 (%)
酒业	1,018,195,545.50	375,203,977.41	63.15	-14.15	-10.48	减少 1.51 个百分点
药业	262,798,677.16	232,302,687.18	11.60	7.17	4.44	增加 2.31 个百分点
主营业务分产品情况						

分产品	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 (%)
中高档酒	704,146,337.98	223,688,915.85	68.23	-13.61	-7.38	减少 2.14 个百分点
普通白酒	314,049,207.52	151,515,061.56	51.75	-15.33	-14.71	减少 0.35 个百分点
医药	262,798,677.16	232,302,687.18	11.60	7.17	4.44	增加 2.31 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
省内	1,109,574,056.41	544,006,969.18	50.97	-12.05	-6.32	减少 3 个百分点
省外	171,420,166.25	63,499,695.41	62.96	1.05	4.30	减少 1.15 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

公司主营业务为酒类产品 and 药业产品，按销售商所在地划分为省内和省外。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
酒类	13,728.60	14,242.61	400.94	-15.60	-13.69	-56.18

产销量情况说明

计量单位为千升。

## (3). 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 (%)	情况说明
酒业		375,203,977.41	61.76	419,149,692.75	65.33	-10.48	
药业		232,302,687.18	38.24	222,431,884.96	34.67	4.44	
分产品情况							
分产品	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 (%)	情况说明
酒类	直接材料	274,028,254.19	45.11	310,161,104.37	48.34	-11.65	

酒类	直接人工	86,723,126.66	14.28	94,915,075.90	14.79	-8.63	
酒类	制造费用	14,452,596.56	2.38	14,073,512.49	2.19	2.69	

成本分析其他情况说明

适用 不适用

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

适用 不适用

前五名客户销售额 14,519.10 万元，占年度销售总额 11.25%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 10,925.92 万元，占年度采购总额 24.50%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

#### 2. 费用

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	说明
销售费用	403,106,114.80	499,561,836.19	-19.31	主要是促销费、兑奖费和广告费用有所下降
管理费用	112,319,001.75	112,299,640.82	-0.02	
财务费用	-42,060,170.57	-47,173,654.25	不适用	

#### 3. 研发投入

##### 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	18,611,222.18
本期资本化研发投入	5,757,724.16
研发投入合计	24,368,946.34
研发投入总额占营业收入比例(%)	1.89
公司研发人员的数量	79
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	2.35
研发投入资本化的比重(%)	23.63

##### 情况说明

适用 不适用

#### 4. 现金流

适用 不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例(%)	变动说明
----	-----	-------	---------	------

经营活动产生的现金流量净额	-248,481,677.28	-182,400,442.31	不适用	
投资活动产生的现金流量净额	-94,925,090.48	265,211,581.14	135.79	主要原因是本年赎回理财产品较上年减少。
筹资活动产生的现金流量净额	-20,400,000.00	-16,673,250.06	不适用	

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

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 (%)	情况说明
应收账款	114,172,379.63	3.64%	88,397,575.30	2.70%	29.16%	系年末临近春节,经销商年底备货量增加所致。
应收利息	78,551,787.48	2.51%	53,172,634.67	1.63%	47.73%	本期期末结算的应收利息较上年增长较多。
其他流动资产	5,597,705.22	0.18%	15,590,289.88	0.48%	-64.09%	上年购买的银行理财产品本年到期收回。
其他非流动资产	558,904.00	0.02%	46,389,840.00	1.42%	-98.80%	公司上年预付的房款本期已办理好产权过户。
预收款项	96,223,756.85	3.07%	162,776,183.46	4.97%	-40.89%	本期收入下降,预收款相应减少
应交税费	109,958,707.50	3.51%	89,875,388.12	2.75%	22.35%	
递延所得税负债	19,637,946.87	0.63%	13,293,158.67	0.41%	47.73%	本年应收利息余额增加,相应计提递延所得税负债金额增加。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

货币资金 2017 年年末余额中自投资日起三个月以上到期的票据保证金为 20,400,000.00 元。

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

详见以下“酒制造行业经营性信息分析”

**酒制造行业经营性信息分析****1 行业基本情况**

√适用 □不适用

根据国家统计局发布的2017年白酒行业数据，2017年1-12月，全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量1198.10万千升，同比增长6.9%。（数据来源：国家统计局）

**2 产能状况****现有产能**

√适用 □不适用

主要工厂名称	设计产能	实际产能
阜阳金种子酿酒分公司	40,000.00 千升	13,728.60 千升

**在建产能**

□适用 √不适用

**产能计算标准**

√适用 □不适用

根据公司车间现有的固定资产配备情况，按生产线设计日产量及工作时间测算成品酒产能。

**3 产品期末库存量**

√适用 □不适用

单位:千升

成品酒	半成品酒（含基础酒）
400.94	27,835.06

**4 产品情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

产品档次	产量 (千升)	同比 (%)	销量 (千升)	同比 (%)	产销率 (%)	销售 收入	同比 (%)	主要 代表 品牌
中高档酒	6,106.66	-13.99	6,115.45	-16.17	100.14	70,414.63	-13.61	柔和系列、 徽蕴系列
普通白酒	7,621.94	-16.84	8,127.15	-11.72	106.63	31,404.92	-15.33	祥和系列

**产品档次划分标准**

√适用 □不适用

按产品的价位及品牌划分产品档次。

**产品结构变化情况及经营策略**

√适用 □不适用

产品结构变化情况：公司根据市场实际情况，对现有产品结构进行优化，成功推出金种子中国力量、徽蕴十年金种子、徽蕴六年金种子等产品，以适应消费升级；营销全面导入定制产品个性化服务，不断丰富定制产品体系。



经营策略：加大品牌推广力度，推行精准投入，聚集资源做单品，实现单品销售突破。

## 5 原料采购情况

### (1). 采购模式

√适用 □不适用

公司物资采购实行统一管理、集中采购的模式，公司通过物资供应部将各部门物资需求计划进行整合，形成统一的采购计划，由供应部与供应商进行洽谈，实施采购行为。在采购过程中，始终坚持“公开性、公平性和公正性”的三公原则，通过稳定的采购量和灵活的定价策略，降低采购成本。

### (2). 采购金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

原料类别	当期采购金额	上期采购金额	占当期总采购额的比重 (%)
酿酒原材料	138,259,437.14	154,024,753.32	31.00%
包装材料	170,018,203.59	215,509,245.05	38.12%
能源	12,901,301.09	12,992,058.70	2.89%
小计	321,178,941.82	382,526,057.07	

## 6 销售情况

### (1). 销售模式

√适用 □不适用

公司采取经销商为主的销售模式，最大化覆盖市场终端；主要采用先款后货的结算方式。在坚持原则的同时，每一年销售政策均发生有效变化，公司始终秉承厂商一体化运作模式，坚持多方共赢的营销理念，坚持以“市场和消费者需求”为导向的营销策略，适应行业发展新常态。

### (2). 销售渠道

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

渠道类型	本期销售收入	上期销售收入	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)
直销 (含团购)	2,469.34	1,382.48	204.78	162.44
批发代理	99,350.22	117,214.38	14,037.83	16,339.54
合计	101,819.56	118,596.86	14,242.61	16,501.98

### (3). 区域情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

区域名称	本期销售收入	上期销售收入	本期占比 (%)	本期销售量 (千升)	上期销售量 (千升)	本期占比 (%)
省内	84,677.54	101,633.71	83.16%	12,117.63	14,386.02	85.08%
省外	17,142.02	16,963.15	16.84%	2,124.98	2,115.96	14.92%
小计	101,819.56	118,596.86	100.00%	14,242.61	16,501.98	100.00%

## 区域划分标准

√适用 □不适用

省内为安徽省，省外为安徽省外区域。

## (4). 经销商情况

√适用 □不适用

单位：个

区域名称	报告期末经销商数量	报告期内增加数量	报告期内减少数量
省内	378	27	2
省外	88	19	2

## 情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司根据经营方针和目标，对代理商实行信用评级制度，积极推行经销商优胜劣汰，支持经销商做大做强。

## 经销商管理情况

√适用 □不适用

公司首先对意向客户进行调研和评估，然后对符合公司要求的意向客户进行建档、审批；公司对经销商进行嵌入式管理，加大厂商一体化的推进力度，以达到厂商共赢的目标；对经销商实行全方位考评机制，对考核不过关、评价不合格的经销商执行相关淘汰机制。

## (5). 线上销售情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

线上销售平台	线上销售产品档次	本期销售收入	上期销售收入	同比 (%)	毛利率 (%)
电商销售	普通白酒	499.17	445.76	11.98%	57.52

## 未来线上经营战略

√适用 □不适用

公司电商部负责线上产品的销售。针对网上销售特点，公司开发了电商专销产品，积极拓展线上销售渠道，不断强化电商业务团队，充分利用公司品牌优势拓展线上市场，以实现线上线下的融合发展。

## 7 公司收入及成本分析

## (1). 按不同类型披露公司主营业务构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

划分类型	营业收入	同比 (%)	营业成本	同比 (%)	毛利率 (%)	同比 (%)
按产品档次						
中高档酒	704,146,337.98	-13.61	223,688,915.85	-7.38	68.23	-2.14
普通白酒	314,049,207.52	-15.33	151,515,061.56	-14.71	51.75	-0.35
小计	1,018,195,545.50	-	375,203,977.41	-	-	-

按销售渠道						
直销（含团购）	24,693,374.17	78.62%	8,030,072.39	74.91	67.48	0.69
批发代理	993,502,171.33	-15.24%	367,173,905.02	-11.43	63.04	-1.59
小计	1,018,195,545.50	-	375,203,977.41	-	-	-
按地区分部						
省内	846,775,379.25	-16.68	311,704,282.00	-13.00	63.19	-1.56
省外	171,420,166.25	1.05	63,499,695.41	4.30	62.96	-1.15
小计	1,018,195,545.50	-	375,203,977.41	-	--	-

情况说明

适用 不适用

## (2). 成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

成本构成项目	本期金额	上期金额	本期占总成本比例(%)	同比(%)
原料成本	274,028,254.19	310,161,104.37	73.03	-11.65
人工成本	86,723,126.66	94,915,075.9	23.11	-8.63
制造费用	14,452,596.56	14,073,512.49	3.85	2.69
合计	375,203,977.41	419,149,692.8		-

情况说明

适用 不适用

## 8 销售费用情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

构成项目	本期金额	上期金额	本期占营业收入比例(%)	同比(%)
广告宣传费	202,549,051.52	221,887,255.92	15.70	-8.72
促销费	84,227,426.56	122,704,773.72	6.53	-31.36
装卸运输费	5,817,715.68	6,951,560.46	0.45	-16.31
职工薪酬	46,482,226.05	53,755,929.47	3.60	-13.53
差旅费	6,094,460.58	6,586,088.43	0.47	-0.01
业务招待费	2,749,399.03	3,548,210.96	0.21	-0.03
电商费用	1,924,986.57	2,967,663.03	0.15	-0.06
车辆费用	1,405,322.66	1,056,012.61	0.11	0.04
其他	3,535,401.2	2,657,321.79	0.27	0.09
兑奖费	48,320,124.95	77,447,019.8	3.75	-1.64
合计	403,106,114.8	499,561,836.19	31.24	-

单位：元 币种：人民币

广告费用构成项目	本期金额	本期占广告费用比例(%)
全国性广告费用	30,006,856.6	14.81
地区性广告费用	172,542,194.92	85.19
合计	202,549,051.52	-

情况说明

适用 不适用

报告期内，因销售收入下降，市场促销费用投入减少。

## 9 其他情况

适用 不适用

### (五) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

##### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

##### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

#### 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 92.00%的权益,主要从事西药、中药的生产和销售等业务。

报告期,安徽金太阳生化药业有限公司总资产 18,789.77 万元,营业收入 26,305.54 万元,实现净利润 1214.13 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 37,457.22 万元,营业收入 30,276.21 万元,实现净利润 2,557.02 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 7,776.56 万元,公司持有 100%的权益,主要从事白酒销售等业务。

报告期,阜阳金种子酒业销售有限公司总资产为 64,624.12 万元,营业收入 60,728.30 万元,实现净利润 2,007.76 万元。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**三、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

白酒行业自本轮深度调整以来，随着经济转暖，部分名优公司出现复苏迹象，其他白酒企业面临更大的挑战，目前主要呈现以下态势：

**1、行业发展方面**

白酒行业进入深度调整阶段；高端酒量价齐升业绩加速增长，中高端补位进行时，区域酒企机遇与挑战并存，白酒市场已经开始由完全竞争阶段进入到垄断竞争阶段。

**2、消费需求方面**

大众消费需求结构升级、商务需求稳步上升、政务需求萎缩不前。随着我国的经济迅速发展，人均可支配收入不断提高，在白酒消费结构向大众消费转移的趋势下，居民消费水平的提高使大众消费者对中高端以上白酒产品的需求不断增加，低端酒消费被中高端白酒挤压。

**3、产品价格方面**

政策引导限价有益于行业长期发展，价格增速放缓会减少市场囤货需求，扩大实际消费需求，从而降低行业波动，使行业进入更平稳的成长。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

公司发展战略：以改革创新为引领，以提质增效为抓手，坚持稳中求进总基调，认真贯彻落实新发展理念，实施主业突围、加速营销升级，坚决打好转型升级、提质增效攻坚战。

**(三) 经营计划**

√适用 □不适用

2018年，公司认真贯彻落实新发展理念，以管理变革和营销创新为抓手，聚焦品牌提升，确保精准投入，实现提质增效，加速推动公司产品结构性调整，坚决打好转型升级、提质增效攻坚战，实现公司的健康发展。

**一、实施主业突围，在加速营销升级上实现新跨越**

2018年，公司营销工作以高质量增长为目标，以管理变革和营销创新为抓手，聚集品牌提升，确保精准投入，实现提质增效，加速推进公司产品结构性调整，实现销售与效益双提升。

- 1、实施管理变革，持续提升运营效率；
- 2、推进营销创新，聚焦金种子确保突破；
- 3、强化产品线管理，不断激发市场新活力；
- 4、加强品牌建设，塑造主流价位品牌新形象；
- 5、优化资源投入，确保精准高效；

6、持续高压管理，保障市场健康发展。

## 二、谋求药业做强，在加速产品研发上实现再突破

1、规划新建药物原料及医药中间体生产基地项目，引进国内外合作伙伴和专业化技术团队，进行深度合作，推动金太阳药业转型升级。

2、做好安徽省重大科研项目、“莱芙”牌安徽省著名商标、博士后科研工作站、工业转型技改项目；完成安徽省重大科研项目“抗丙肝药物索非布韦原料产业化”的验收等工作。

3、提高生产管理水平，确保药品安全有效，保持 GMP 常态化运行，确保产品质量。

## 三、围绕管理升级，在企业创新发展上凸显新活力

1、升级人才管理体系，围绕高素质管理人才、专业技术人才，继续推进“人才升级”计划，建立分类管理制度，抓好创新型人才和复合型人才的培养、选拔和使用。

2、狠抓安全生产管理，持续深化“双重预防机制”建设，推进风险管制“六项机制”建设。

3、严管食品质量安全，切实推进计量工作、标准化工作、体系认证以及检验检测四大支柱建设，全面建立质量安全风险监测、风险预警和风险快速处置机制，构建基于风险管理的闭环监管模式，切实将产品质量和食品安全管理提高到一个新水平。

## 四、坚持智慧发展，在推进两化融合上取得新进展

1、推进创新平台建设，成立院士工作站，共建江南大学-金种子白酒健康品质研究院，与科研院所合作共建金种子“白酒微生物重点实验室”。

2、提升智能制造水平，推进制曲、酿酒等两个数字化车间项目进程。

3、推进智能化办公系统运用，对实施协同办公系统进行论证研讨，推进产品追溯系统深层次应用，将生产、物流、运输、经销商物流管控等环节进行联通。推进各部门间的互联互通、信息共享，实现内部各系统间的信息互通互联，为打造公司信息门户平台奠定基础。

### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、行业政策风险

在国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录（2011 年本）》中白酒生产线被列为“限制类”项目。根据《国务院关于发布实施〈促进产业结构调整暂行规定〉的决定》的规定，对于此类项目，允许企业在一定期限内采取措施改造升级，金融机构按信贷原则继续给予支持。国家有关部门要根据产业结构优化升级的要求，遵循优胜劣汰的原则，实行分类指导。若国家对白酒产业政策进行重大调整，对白酒生产和消费进行限制，将对公司生产经营产生不利影响。

#### 2、经济环境风险

白酒行业受宏观经济影响较大。未来我国宏观经济存在价格上涨和人民币不断升值的并存风险，世界经济不平衡的发展趋势将加大宏观环境变化波动的风险。

#### 3、品牌及市场营销风险

白酒行业的发展已开始出现“强者恒强”的趋势，一线品牌上升势头迅猛，企业兼并重组的趋势不断加剧，行业集中度不断提高，公司产品作为区域品牌，面临高端白酒挤压市场的风险。

#### 4、消费偏好变化风险

由于居民健康意识的增强，部分消费者更加注重饮酒的适度适量，同时随着饮酒人群的年龄结构调整，日常生活中饮用白酒的消费偏好有所变化，葡萄酒、啤酒、鸡尾酒等其他酒精饮料的消费替代部分白酒的消费，对白酒市场构成一定的冲击。酒类饮品消费多元化的趋势，一定程度上影响了白酒行业的增长。

#### (五) 其他

适用 不适用

#### 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股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

适用 不适用

##### 1、现金分红政策的制定情况

公司实施积极的利润分配政策，充分重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配的连续性和稳定性。《公司章程》第八章第一百五十五条对利润分配原则、利润分配形式、利润分配条件和比例等作了明确规定。

同时，《公司章程》也明确出现以下情形之一的，可以不实施现金分红：1、合并报表或母公司报表当年度未实现盈利；2、合并报表或母公司报表当年度经营性现金流量净额或者现金流量净额为负数；3、合并报表或母公司报表期末资产负债率超过70%；4、合并报表或母公司报表期末可供分配的利润余额为负数；5、公司财务报告被审计机构出具非标准无保留意见。

##### 2、现金分红政策的执行情况

报告期内，公司利润分配方案严格执行了《公司章程》的分红政策。分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和机制完备，独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，切实维护了中小股东的合法权益。

##### 3、2017 年度利润分配预案

公司拟以2017年12月31日总股本555,775,002为基数，向全体股东每10股派发现金0.10元（含税），共计分配现金5,557,750.02元，剩余未分配利润844,678,280.91元结转至下年度，本年度不进行资本公积金转增股本。

独立董事认为，公司 2017 年度利润分配预案符合《公司章程》中利润分配政策及相关法律法规的规定，符合公司当前的经营状况和实际情况，不存在损害股东特别是中小股东利益的情况，同时也有利于公司健康、持续稳定发展的需要，同意将该议案提交股东大会审议。

## (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2017 年	0	0.10	0	5,557,750.02	8,189,818.88	67.86
2016 年	0	0.00	0	0.00	17,019,311.33	0.00
2015 年	0	0.30	0	16,673,250.06	52,082,291.05	32.00

### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，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

适用 不适用

## 二、承诺事项履行情况

### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺								
与再融资相关的承	其他	全体董事	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者	2017 年 11	是	是	无	无



诺		及高级管理人员	个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益; 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束; 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、若公司未来推出股权激励计划,承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	月 21 日				
	其他	控股股东	不越权干预公司经营管理活动,不侵占公司利益,切实履行对公司填补回报的相关措施。	2017 年 11 月 21 日	是	是	无	无
与股权激励相关的承诺								
其他对公司中小股东所作承诺								
其他承诺								

(二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号—政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，公司修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该会计政策变更不会对公司 2017 年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响也无需进行追溯调整。

公司根据《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号）的规定，自 2017 年 5 月 28 日起施行该新准则，该新准则的施行未对公司 2017 年度的财务报表产生影响，也不会对公司 2017 年度的财务状况、经营成果和现金流量产生影响也无需进行追溯调整。

上述会计政策变更经公司第五届董事会第十一次会议和公司第五届监事会第七次会议审议通过，公司独立董事对上述会计政策变更发表了独立意见。

**（二） 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用 不适用

**（三） 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

适用 不适用

**（四） 其他说明**

适用 不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

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	60
境内会计师事务所审计年限	20

	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

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

报告期内，经公司 2016 年度股东大会审议通过，继续聘任华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2017 年度财务审计会计师事务所；同时，聘任其为公司 2017 年度内控审计会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好。

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

## 2、 承包情况

□适用 √不适用

## 3、 租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1、 委托理财情况

## (1). 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
兴业银行“金雪球”保本浮动收益	自有资金	5,000,000.00	0	0

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2). 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际回收情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行	金雪球保本浮动收益	5,000,000.00	2016.12.26	2017.02.03	自有			3.33%	17,630.14	17,630.14	17630.14	是	否	
委托理财的情况说明		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												

	<p>临时股东大会审议通过该议案。</p> <p>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》。</p> <p>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。</p>
--	--

**其他情况**

适用 不适用

**(3). 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2、 委托贷款情况****(1). 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2). 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3). 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3、 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**1. 精准扶贫规划**

公司挂点帮扶临泉县长官镇邢庄村的扶贫工作。该村由 18 个自然村组成，有村民 1136 户，人口 5684 人，2017 年成功脱贫 63 户，实现“村出列”目标。现有贫困户 32 户，计划 2018 年脱贫 15 户，2019 年脱贫 14 户。

## 2. 年度精准扶贫概要

公司扶贫工作主要如下：

- 1、帮扶的山羊养殖场建成并运营，目前养殖能繁母羊 600 只。
- 2、出资建设的光伏电站并网发电，贫困户每年平均增收 3000 元以上。
- 3、帮助村发展特色种养殖项目，成立了两个土鸡养殖合作社，一个特色种植家庭农场；帮助村里建立了一个电商网上平台。
- 4、村党群服务中心、村民文化大舞台建成使用，公司捐赠了价值 10 万元的空调、电脑、音响、办公桌椅等配套设施。
- 5、开展了“好婆婆、好媳妇、乡贤”、“五好文明家庭”评比活动和“扶贫政策有奖问答”、“脱贫励志宣誓大会”等活动。
- 6、组织公司青年员工与邢庄村留守儿童开展“大手牵小手”活动，为留守儿童捐赠了棉衣、书包等生活和学习用品。

## 3. 精准扶贫成效

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	79
其中：1. 资金	69
2. 物资折款	10
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	203
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	75
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	4
1.3 产业扶贫项目投入金额	75
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	203
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0.9
4.2 资助贫困学生人数（人）	3
6. 生态保护扶贫	3.1
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	3.1
三、所获奖项（内容、级别）	

## 4. 后续精准扶贫计划

根据后续精准扶贫计划，重点做好以下几方面工作：

- （一）加大产业扶贫力度，围绕农副产品深加工发展农业合作社，做大村集体经济。

1、经营好山羊养殖场，在确保能繁母羊存栏数的基础上，鼓励经营户采取宰杀零售、批发、开办羊肉汤馆等多种经营方式，创造更大效益，逐步做大养殖场。

2、维护好光伏电站，确保每户年均收益不低于 3000 元。

3、进一步发展特色养殖和特色种植项目，培养致富带头人，逐渐做大特色种植、养殖合作社，逐步带动贫困户共同发家致富。

4、探索产业扶贫新路子，通过农副产品深加工、招商引资等方式筹办经济实体，为村集体经济发展寻找新的增长点。

(二) 全面建设美丽乡村，打造花园邢庄。落实基础服务公共设施项目，以点带面，对邢庄进行全面绿化、美化、景观化建设。

(三) 继续开展卫生整治、文明新风为主题的评比表彰活动，把邢庄村打造成一个富裕美丽的文明新村。

## (二) 社会责任工作情况

适用  不适用

公司一直以来积极履行企业的社会责任，设立了社会责任专职部门，组织、实施、监督社会责任落实工作。企业各项社会责任制度完善，措施执行到位，接受社会监督。

公司以“打造生态产研环境 酿造安全绿色食品”为生产战略，实施了绿色酿造、清洁生产项目建设，发展循环经济，建立了 GMP 标准的灌装生产线、生态酿造科研基地、水资源节约系统、新能源利用、废弃物循环利用等绿色生态酿造环境，被授予“安徽省绿色工厂”称号。

公司高度重视食品安全，酿造安全绿色饮品。较早实施、通过绿色食品认证，建立了从原粮进厂、储存、酿造等覆盖各环节的绿色食品保障体系，保证了白酒产品从农田到餐桌的无污染和安全性。通过了“三标一体”、测量管理体系和 CNAS 管理体系等 7 大体系的认证认可。报告期内，公司送检、抽检产品，质量监督管理部门检验合格率均达 100%。

公司积极参加社会所需的公益慈善事业活动，2017 年参加了包括精准扶贫、捐资助学、文体事业、拥军爱民等在内的 126 项活动，包括在临泉县长官镇邢庄村开展驻村扶贫、派公司高管驻村扶贫，连续开展教师节慰问活动，连续 13 届开展捐资助学活动，成立了金种子力基金和金种子爱心联盟等，为社会和谐发展尽心尽力。

## (三) 环境信息情况

### 1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用  不适用

### 2. 重点排污单位之外的公司

适用  不适用

根据安徽省环境保护厅 2017 年 9 月 1 日发布的《关于印发 2017 年国家重点监控企业名单的通知》（环办便函〔2017〕42 号），我公司不是国家级重点监控企业，但为阜阳市重点监控外排企业。



目前，公司按照环保部《关于印发国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）和国家重点监控企业污染源监督性监测及信息公开办法（试行）的通知》（环发【2013】81号）、《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ 819--2017）、《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》（GB 27631-2011）等规章制度和国家标准，安装有在线监测系统，实时监测结果上传到市环保局信息平台；并定期委托第三方进行检测。污水设计处理能力为 1200 吨/天（高浓度废水），环保处理中产生的沼气用于沼气发电，酒糟污泥等废弃物进行资源化利用，污水处理达标后外排到城市污水管网；目前实际运行处理量为 200 吨/天，处理废水全部达标排放（执行 GB8978-1996 的三级标准，外排废水 COD 浓度 100-200mg/L, 低于排放标准 500mg/L）。

公司获阜阳市 2017 年度“环保诚信企业”称号。

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

### (一) 转债发行情况

适用 不适用

### (二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

### (三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

### (四) 转股价格历次调整情况

适用 不适用

### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司普通股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

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	71,345
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	69,234

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结情 况		股东 性质
					股份 状态	数量	
安徽金种子集团有限 公司	0	178,257,084	32.07	0	无		国有法人
中央汇金资产管理有 限责任公司	0	20,731,200	3.73		无		未知
马信琪	11,221,110	11,221,110	2.02		无		未知
郑素娥	8,222,521	8,222,521	1.48		无		未知
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指 数分级证券投资基金	3,770,342	7,139,475	1.28		无		未知
刘世祥	2,330,000	7,130,000	1.28		无		未知
陈浩勤	620,000	4,006,722	0.72		无		未知

中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	0	3,452,762	0.62		无		未知
华润深国投信托有限公司—华润信托·昀沣9号集合资金信托计划	3,000,000	3,000,000	0.54		无		未知
陈惠忠	2,550,200	2,550,200	0.46		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类		数量	
安徽金种子集团有限公司	178,257,084			人民币普通股		178,257,084	
中央汇金资产管理有限责任公司	20,731,200			人民币普通股		20,731,200	
马信琪	11,221,110			人民币普通股		11,221,110	
郑素娥	8,222,521			人民币普通股		8,222,521	
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级证券投资基金	7,139,475			人民币普通股		7,139,475	
刘世祥	7,130,000			人民币普通股		7,130,000	
陈浩勤	4,006,722			人民币普通股		4,006,722	
中国工商银行股份有限公司—嘉实新机遇灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,452,762			人民币普通股		3,452,762	
华润深国投信托有限公司—华润信托·昀沣9号集合资金信托计划	3,000,000			人民币普通股		3,000,000	
陈惠忠	2,550,200			人民币普通股		2,550,200	
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>						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	安徽金种子集团有限公司
单位负责人或法定代表人	宁中伟
成立日期	1996-11-29
主要经营业务	预包装食品兼散装食品批发兼零售，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；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的技术除外）（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）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
--	--

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

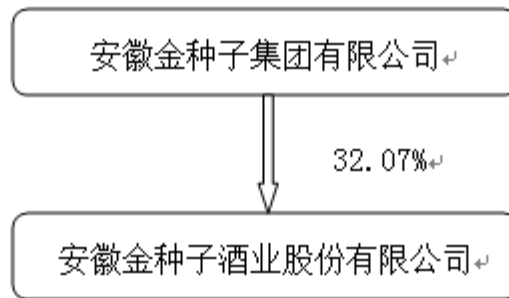
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

名称	阜阳市国有资产监督管理委员会
----	----------------

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

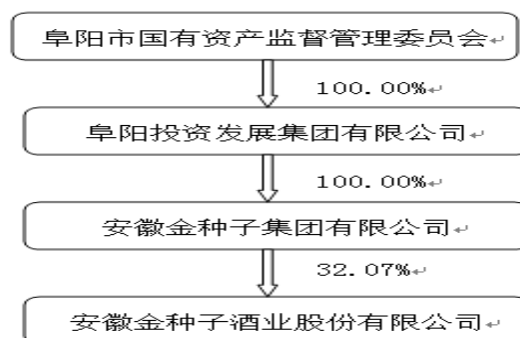
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	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	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
宁中伟	董事长	女	56	2016年4月8日	2019年4月7日	20,800	20,800			33.21	否
张向阳	董事、总经理	男	43	2016年4月8日	2019年4月7日					30.07	否
杨红文	董事	男	48	2016年4月8日	2019年4月7日					23.55	否
徐三能	董事、副总经理	男	54	2016年4月8日	2019年4月7日					21.85	否
陈新华	董事、财务总监	男	47	2016年4月8日	2019年4月7日					21.85	否
金彪	董事、董事会秘书	男	45	2016年4月8日	2019年4月7日					20.74	否
刘志迎	独立董事	男	54	2016年4月8日	2019年4月7日					7.6	否
尹宗成	独立董事	男	48	2016年4月8日	2019年4月7日					7.6	否
江海书	独立董事	男	65	2016年4月8日	2019年4月7日					7.6	否
李芳泽	副总经理	男	47	2016年4月8日	2019年4月7日					21.84	否
朱玉奎	监事会主席	男	56	2016年4月8日	2019年4月7日					23.44	否
任军文	监事	男	48	2016年4月8日	2019年4月7日					23.44	否
吴宏萍	监事	女	35	2016年4月8日	2019年4月7日					10.27	否
陈宝乾	职工监事	男	35	2016年4月8日	2019年4月7日					8.51	否
巩晓	职工监事	男	35	2016年4月8日	2019年4月7日					8.25	否
合计						20,800	20,800			269.82	

姓名	主要工作经历
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，有丰富的生产管理和经营经验，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、副总经理。现任安徽省女企业家协会副会长，阜阳市第五届人民代表大会常务委员会委员，安徽省第十三届人大代表，阜阳市科协副主席，阜阳市工商联副主席，阜阳市妇联副主席，安徽金种子集团有限公司党委书记、董事长，安徽金种子酒业股份有限公司董事长。
张向阳	1975年11月生，大专，1995年到本企业工作，历任销售公司区域经理、事业部总经理、常务副总经理，股份公司总经理助理、副总经理。2016年4月起任公司董事、总经理。
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。
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。现任公司董事、副总经理。
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。
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。
刘志迎	1964年11月生，管理学博士，教授，博士生导师；工商管理创新研究中心主任（安徽省人文社会科学重点研究基地），中国科学技术大学管理学院案例中心主任。中国技术经济学会理事，中国区域经济学会常务理事，安徽城市经济学会副会长，安徽经济学会常务理事，安徽省战略发展研究会常务理事，安徽省民营经济研究会常务理事。现任公司独立董事。
尹宗成	1970年2月生，毕业于中国矿业大学（北京）金融风险与管理专业（博士），管理学博士，安徽农业大学经济管理学院财金专业教授，硕士生指导老师，中国注册会计师（CPA）。现任公司独立董事。
江海书	1953年7月出生，本科，律师。曾任安徽阜阳中级人民法院法官，北京国枫律师事务所律师。现任北京锦略律师事务所合伙人、律师，现任公司独立董事。
李芳泽	1971年9月生，1992年毕业于马鞍山商业专科学校，中科大EMBA在读、经济师、安徽省劳动模范、阜阳市政协委员。历任公司国际贸易部副经理、办公室副主任、主任。现任公司副总经理。
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，现任公司监事会主席。
任军文	1970年12月生，大学，助理会计师，1991年7月毕业到阜阳农药厂工作，1994年6月调到阜阳麻纺织厂工作；1999年10月任阜阳金种子经营公司财务副经理、内勤经理；2004年3月任公司财务部副经理，2009年2月兼任阜阳金种子酒业销售公司副总经理，2012年任公司总经理助理兼财务部副经理、阜阳金

	种子酒业销售公司副总经理。现任公司监事。
吴宏萍	1983 年 2 月生，硕士，质量工程师，化工工程师，一级品酒师，安徽省白酒评委，省轻工酿酒行业技术能手，曾任公司综合管理办公室主任助理兼化验室主任，现任公司总经理助理、质量管理部经理、公司监事。
陈宝乾	1983 年 10 月生，大专，执业药师、执业中药师，曾任安徽金太阳生化药业有限公司技术员、车间主任、生产技术科科长、副经理。现任安徽金太阳生化药业有限公司副经理，公司职工监事。
巩 晓	1983 年 5 月生，本科，2009 年参加工作，先后获得安徽省 2010 届、2015 届安徽白酒省评委，“全省轻工技术能手”，国家一级品酒师。现任公司酿酒分公司经理助理、公司职工监事。

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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
宁中伟	安徽金种子集团有限公司	董事长	2016 年 3 月 16 日	
在股东单位任职情况的说明				

### (二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

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 08 月 10 日	
宁中伟	阜阳金种子酒业销售有限公司	董事长	2010 年 02 月 09 日	
宁中伟	阜阳大艺成文化投资有限公司	董事长	2016 年 04 月 05 日	



宁中伟	安徽大金健康酒业有限公司	董事长	2016 年 08 月 23 日	
宁中伟	安徽中酒酒业有限公司	董事长	2016 年 05 月 20 日	
任军文	阜阳醉三秋酒业销售有限公司	董事长	2011 年 07 月 20 日	
张向阳	安徽颍上县金种子酒业有限公司	董事长	2016 年 5 月 23 日	
张向阳	安徽金之晟传媒有限公司	董事长	2014 年 11 月 21 日	
尹宗成	安徽省天然气开发股份有限公司	独立董事	2015 年 12 月 28 日	2018 年 12 月 27 日
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事的薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会、股东大会审议通过后实施；监事的薪酬由公司监事会提出，经股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，经董事会审议通过后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司薪酬制度和管理体系，结合岗位、责任、经营业绩以及各项考核指标完成情况确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序和确定依据支付。
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	公司全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计为 269.82 万元（税前）。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

适用  不适用

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

适用  不适用

## 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	2,588
主要子公司在职员工的数量	775
在职员工的数量合计	3,363
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,071
销售人员	478
技术人员	276
财务人员	48
行政人员	490
合计	3,363
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	348
大专	685
大专以下	2,330
合计	3,363

### (二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司的薪酬是以人岗匹配、品薪匹配、绩薪匹配的原则和以贡献、能力和品行行为依据的基础上制定的。公司高层管理人员实行年薪制，根据个人能力、对公司的贡献、岗位职责的重要性的专业技能的不同，制定不同等级的年薪；行政后勤管理人员实行岗位工资制，采用基本工资、结构工资、岗位工资和其他附加工资相结合的形式；销售业务人员实行销售任务完成提成工资制，采用底薪加绩效工资的方式，分别从月度绩效、季度绩效、年度绩效兑现的形式；生产一线工作人员实行计件工资制，采用包产量、包质量、包安全、包设备、包物料消耗、包定额消耗与工资挂钩的“六包一挂”承包制制度。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

培训是提高工作能力的重要途径，是提高企业竞争能力的重要方面，公司一直高度重视培训工作，建立了完善的培训体系，设立了专职的培训部门和人员，2017年开展了一系列有成效的培训工作。

1、高管人员开展了企业经营战略、贯彻十九大精神等内容的培训学习，通过学习培训，公司战略决策水平、前瞻能力、经营管理水平进一步提高，风险抵御能力和市场驾驭明显增强。

2、公司各部门和各市场各片区实施以问题为导向的培训，在培训中解决实际问题，在解决问题中提高经营能力，如经营系统每月一次各市场负责人培训会议，就实际问题的解决方法进行培训；各部门负责人每月一次集中培训，不仅提高了解决问题的水平，也起到了加强管理和考评业绩的作用。

3、生产和经营一线以能力提升为重点，开展了曲酒技能提升、营销能力建设等内容的培训，生产效率和生产效益进一步显现，一线业务员的业务水平和服务意识进一步提升。

4、加强后备人才培养，包括质量、曲酒、白酒品评、管理、营销等方面的后备人才培养储备，开设了相关培训课程，建立了后备人才库，进行定期培训和考核。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

#### 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》及中国证监会和上海证券交易所有关规章的规定运作，不断完善公司内部控制制度，股东大会、董事会、监事会和经营层形成科学、规范的决策机制。公司治理情况具体如下：

#### 1、股东和股东大会

公司严格按照有关规定召开股东大会，规范股东大会的召集、召开和审议程序，确保所有股东享有同等的权利并充分行使自己的权利。本公司的治理结构确保所有股东，特别是中小股东享有平等的权利，并承担相应的义务。报告期内，公司共召开五次股东大会，均经律师现场见证并对其合法性出具了法律意见书，各次会议均符合《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的规定。

#### 2、董事和董事会

公司董事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司董事会成员均能认真、诚信、勤勉地履行职责。公司设有3名独立董事，报告期内，独立董事认真履行职责，就公司日常关联交易等有关问题及时发表独立意见。公司董事会战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会充分发挥专业优势，利用各自的专长在重大事项方面提出科学合理建议，加强了董事会集体决策的民主性、科学性、正确性，确保了公司的健康发展。

#### 3、监事和监事会

公司监事会成员任职资格和人数完全符合法律、法规和《公司章程》的规定，公司监事会成员认真履行职责，对公司的经营决策、财务状况、对外担保、对外投资和公司董事会日常工作及

董事、经理层履行职责的合法合规性进行了有效的监督，维护了股东的利益。

#### 4、控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，控股股东的行为规范，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的行为发生，没有占用公司资金或要求为其进行担保或替他人担保，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、监事会和内部机构能够独立运作。

#### 5、利益相关者

公司能够充分尊重和维持公司员工、客户、股东、供应商、债权人、社区等公司利益相关者的合法权利，共同推动公司持续、快速、健康的发展。

#### 6、信息披露及透明度

依据《上市公司信息披露管理办法》、《投资者关系管理制度》的规定，公司董事会秘书室工作人员全面负责对外信息披露工作以及接待投资者的来访和咨询，按照《信息披露事务管理制度》和有关法律、法规的要求，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，按规定对定期报告编制和披露事项进行了内幕信息知情人登记备案。

#### 7、投资者关系管理

公司建立了《信息披露管理办法》及《投资者关系管理办法》，在日常经营管理过程中，严格遵守相关法律、法规规定，认真对待股东来信、来电、来访和咨询，确保所有股东有平等的机会获得信息；积极与投资者沟通，处理好投资者关系，听取广大投资者对公司的生产经营及战略发展的意见和建议，形成服务投资者、尊重投资者的企业文化，建立了良好的企业投资者关系。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因  
适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 3 月 17 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 3 月 18 日
2017 年度股东大会	2017 年 5 月 26 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 5 月 27 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 8 月 4 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 8 月 5 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 11 月 20 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 11 月 21 日
2017 年第四次临时股东大会	2017 年 12 月 22 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2017 年 12 月 23 日

股东大会情况说明  
适用 不适用

### 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 出席股东大会的次数
		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	
宁中伟	否	7	1	6			否	4
张向阳	否	7	1	6			否	5
杨红文	否	7	1	6			否	4
徐三能	否	7	1	6			否	5
陈新华	否	7	1	6			否	5
金彪	否	7	1	6			否	5
江海书	是	7	1	6			否	4
尹宗成	是	7	1	6			否	4
刘志迎	是	7	1	6			否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (三) 其他

适用 不适用

#### 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，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

#### 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

报告期内，董事会根据年度经营情况对高级管理人员进行工作质量考核，有效调动公司高级管理人员的积极性和创造力。公司高级管理人员的聘任程序公开、透明，符合相关法律及《公司章程》规定。

#### 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

2018年3月15日，公司召开第五届董事会第十五次会议，审议通过《安徽金种子酒业股份有限公司2017年度内部控制自我评价报告》，全文详见2018年3月15日上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn>。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2017年度的财务报告内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告（会审字[2018]第1381号），认为公司于2017年12月31日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>。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

会审字[2018]1380 号

## 审计报告

安徽金种子酒业股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了安徽金种子酒业股份有限公司（以下简称金种子公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金种子公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金种子公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

#### （一）存货的存在、计价和分摊

##### 1、事项描述

截至 2017 年 12 月 31 日，公司存货账面价值为 55,793.70 万元，占总资产比重为 17.80%，占全部流动资产的比重为 29.06%，其中半成品基酒的账面价值为 44,935.00 万元。存货期末账面

价值较大，且占总资产的比重较高。因此，我们将公司存货存在、计价和分摊识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们应对存货存在、计价与分摊实施的相关程序包括：

(1) 了解公司与存货的成本核算、存货出入库及盘点相关的业务流程及控制，评价内部控制的设计并实施穿行测试检查相关内控制度是否得到有效执行；

(2) 制定存货监盘计划，明确存货监盘的目标、范围和时间安排，于资产负债表日对公司存货实施监盘程序。在监盘过程中，我们通过采取抽样的方式对公司存货进行复盘，评价管理层用以记录和控制存货盘点结果的程序的适当性。

(3) 检查期后入库情况，判断资产负债表半成品基酒数量及金额的准确性。

(4) 获取并检查公司相关成本计算表，对原材料、库存商品实施计价测试，评价公司期末存货金额的准确性。

(5) 对存货实施跌价测试，评价管理层有关存货跌价准备金额判断的准确性。

基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持管理层关于存货存在、计价与分摊的判断及估计。

## (二) 白酒产品收入确认

### 1、事项描述

金种子主要从事白酒及药业产品的研发、生产及销售。2017 年度，公司酒类产品的主营业务收入为人民币 101,819.55 万元。占公司主营业务收入的比重为 79.48%，是公司主要的收入来源。金种子酒类产品收入是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认的，根据销售合同约定，通常以签收作为确认时点。目前，白酒行业处于整体复苏阶段，但本年度金种子白酒收入金额较去年下降 14.15%，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报，我们将公司收入确认识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序包括：

(1) 获取金种子销售与收入确认相关的内部控制制度，了解和评价内部控制的设计并实施穿行测试检查相关内控制度是否得到有效执行；

(2) 检查销售合同、订单等资料，识别与商品所有权相关风险报酬转移相关的合同条款与条件，评价金种子收入确认是否符合企业会计准则的要求；

(3) 访谈购货量较大经销商，询问其购货量较大原因、双方约定的销售模式、退换货情况，实地查看经销商库存情况，确认交易是否存在商业合理性、收入确认时点是否恰当。

(4) 对发货情况进行检查，检查订单、开票申请单、出库单、签收单、期后回款情况，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求。

(5) 执行截止测试，选取资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对发票、出库单、及签收单等资料，确认收入被记录于适当的会计期间；



基于上述工作结果，我们认为相关证据能够支持金种子管理层关于收入确认的相关判断，营业收入符合其收入确认的会计政策。

#### 四、其他信息

金种子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括金种子 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

金种子管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估金种子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算金种子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金种子的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对金种子持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们

得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金种子不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就金种子实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

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（项目合伙人）：方长顺

中国注册会计师：俞国徽

中国注册会计师：陈少侠

2018年3月15日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2017 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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	1,004,423,387.87	1,347,830,155.63
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	143,808,784.03	108,854,560.00
应收账款	五、3	114,172,379.63	88,397,575.30
预付款项	五、4	10,452,389.02	10,063,408.31
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	五、5	78,551,787.48	53,172,634.67
应收股利			
其他应收款	五、6	5,236,831.46	5,602,456.12
买入返售金融资产			
存货	五、7	557,937,046.83	511,620,298.05
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、8	5,597,705.22	15,590,289.88
流动资产合计		1,920,180,311.54	2,141,131,377.96
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	五、9	83,499,689.90	83,499,689.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产	五、10	16,983,491.36	18,630,108.21
固定资产	五、11	581,994,043.13	434,765,589.88
在建工程	五、12	175,284,451.65	187,244,453.96
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	五、13	291,250,639.25	299,413,561.61
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	64,220,291.94	60,895,495.56

其他非流动资产	五、15	558,904.00	46,389,840.00
非流动资产合计		1,213,791,511.23	1,130,838,739.12
资产总计		3,133,971,822.77	3,271,970,117.08
<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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、16	68,000,000.00	96,800,000.00
应付账款	五、17	289,242,866.76	388,679,031.25
预收款项	五、18	96,223,756.85	162,776,183.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、19	29,348,924.09	23,791,598.64
应交税费	五、20	109,958,707.50	89,875,388.12
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、21	132,222,793.94	120,307,461.28
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		724,997,049.14	882,229,662.75
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	五、22	136,933,278.76	131,440,002.97
递延所得税负债	五、14	19,637,946.87	13,293,158.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		156,571,225.63	144,733,161.64
负债合计		881,568,274.77	1,026,962,824.39
<b>所有者权益</b>			
股本	五、23	555,775,002.00	555,775,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	五、24	700,802,805.20	700,802,805.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、25	29,784,459.92	31,549,323.59
盈余公积	五、26	110,847,345.48	110,847,345.48
一般风险准备			
未分配利润	五、27	850,236,030.93	842,046,212.05
归属于母公司所有者权益合计		2,247,445,643.53	2,241,020,688.32
少数股东权益		4,957,904.47	3,986,604.37
所有者权益合计		2,252,403,548.00	2,245,007,292.69
负债和所有者权益总计		3,133,971,822.77	3,271,970,117.08

法定代表人：宁中伟

主管会计工作负责人：陈新华

会计机构负责人：刘锡金

### 母公司资产负债表

2017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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		850,056,556.06	1,192,605,033.74
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		133,238,216.47	106,563,479.00
应收账款	十五、1		
预付款项		1,925,206.67	4,047,595.81
应收利息		78,551,787.48	53,172,634.67
应收股利			
其他应收款	十五、2	24,862,850.55	21,823,578.03
存货		516,094,760.87	475,449,650.06
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,457,800.02	6,047,621.08
流动资产合计		1,606,187,178.12	1,859,709,592.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		83,499,689.90	83,499,689.90
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	167,165,569.55	167,165,569.55
投资性房地产		16,983,491.36	18,630,108.21
固定资产		531,716,147.03	382,529,177.00
在建工程		175,284,451.65	187,244,453.96
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		284,557,636.25	292,537,027.61
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		59,282,250.21	41,233,942.02
其他非流动资产			45,901,240.00
非流动资产合计		1,318,489,235.95	1,218,741,208.25
资产总计		2,924,676,414.07	3,078,450,800.64
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		144,496,129.19	201,217,066.27
预收款项		575,000.00	100,000.00
应付职工薪酬		23,939,094.56	16,895,703.00
应交税费		79,519,780.93	66,140,435.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款		959,359,306.28	1,049,338,860.73
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,207,889,310.96	1,333,692,065.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		109,860,336.01	105,529,199.84
递延所得税负债		19,637,946.87	13,293,158.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		129,498,282.88	118,822,358.51
负债合计		1,337,387,593.84	1,452,514,424.46
<b>所有者权益：</b>			
股本		555,775,002.00	555,775,002.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		700,738,090.67	700,738,090.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		25,328,911.43	26,144,084.65
盈余公积		110,847,345.48	110,847,345.48
未分配利润		194,599,470.65	232,431,853.38

所有者权益合计		1,587,288,820.23	1,625,936,376.18
负债和所有者权益总计		2,924,676,414.07	3,078,450,800.64

法定代表人：宁中伟主管会计工作负责人：陈新华会计机构负责人：刘锡金

### 合并利润表

2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,290,154,269.23	1,435,739,654.09
其中：营业收入	五、28	1,290,154,269.23	1,435,739,654.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,276,108,623.22	1,424,874,857.84
其中：营业成本	五、28	609,619,753.25	642,397,256.31
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			
税金及附加	五、29	190,731,433.08	210,186,134.29
销售费用	五、30	403,106,114.80	499,561,836.19
管理费用	五、31	112,319,001.75	112,299,640.82
财务费用	五、32	-42,060,170.57	-47,173,654.25
资产减值损失	五、33	2,392,490.91	7,603,644.48
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五、34	484,632.21	4,214,410.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	五、35	10,362,281.39	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,892,559.61	15,079,207.22
加：营业外收入	五、36	1,542,576.76	13,781,289.88
减：营业外支出	五、37	1,174,260.70	1,988,520.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,260,875.67	26,871,976.28
减：所得税费用	五、38	16,099,756.69	9,334,581.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,161,118.98	17,537,395.12
（一）按经营持续性分类		9,161,118.98	17,537,395.12
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,161,118.98	17,537,395.12
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二)按所有权归属分类		9,161,118.98	17,537,395.12
1.少数股东损益		971,300.10	518,083.79
2.归属于母公司股东的净利润		8,189,818.88	17,019,311.33
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		9,161,118.98	17,537,395.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		8,189,818.88	17,019,311.33
归属于少数股东的综合收益总额		971,300.10	518,083.79
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.01	0.03
(二)稀释每股收益(元/股)		0.01	0.03

定代表人：宁中伟主管会计工作负责人：陈新华会计机构负责人：刘锡金

母公司利润表  
2017年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十五、4	645,948,270.65	735,604,347.84
减：营业成本	十五、4	377,831,366.44	420,673,254.64
税金及附加		181,689,840.87	200,920,950.54
销售费用		88,753,497.01	100,771,530.99
管理费用		90,080,639.59	88,738,563.12
财务费用		-41,201,677.98	-46,427,395.27
资产减值损失		2,068,345.92	4,631,613.20
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）	十五、5	484,632.21	4,214,410.97
其中：对联营企业和合营企业的投资			



收益			
资产处置收益(损失以“-”号填列)			
其他收益		3,409,000.83	
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		-49,380,108.16	-29,489,758.41
加:营业外收入		978,271.44	5,595,850.29
减:营业外支出		1,134,066.00	1,221,472.44
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-49,535,902.72	-25,115,380.56
减:所得税费用		-11,703,519.99	-5,319,310.40
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		-37,832,382.73	-19,796,070.16
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-37,832,382.73	-19,796,070.16
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-37,832,382.73	-19,796,070.16
七、每股收益:			
(一)基本每股收益(元/股)			
(二)稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 宁中伟 主管会计工作负责人: 陈新华 会计机构负责人: 刘锡金

合并现金流量表  
2017年1—12月

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,491,509,714.31	1,673,169,032.66
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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	五、39(1)	31,081,433.71	25,027,780.99
经营活动现金流入小计		1,522,591,148.02	1,698,196,813.65
购买商品、接受劳务支付的现金		864,647,831.42	825,369,973.7
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		225,745,966.95	243,517,462.06
支付的各项税费		290,621,872.28	336,073,379.98
支付其他与经营活动有关的现金	五、39(2)	390,057,154.65	475,636,440.22
经营活动现金流出小计		1,771,072,825.30	1,880,597,255.96
经营活动产生的现金流量净额		-248,481,677.28	-182,400,442.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		115,000,000.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金		484,632.21	7,190,383.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,430,133.12	358,974.36
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	五、39(3)	16,877,696.00	19,219,045.99
投资活动现金流入小计		136,792,461.33	356,768,403.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		121,717,551.81	86,556,822.77
投资支付的现金		110,000,000.00	5,000,000.00
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		231,717,551.81	91,556,822.77
投资活动产生的现金流量净额		-94,925,090.48	265,211,581.14
<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			16,673,250.06
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		20,400,000.00	
筹资活动现金流出小计		20,400,000.00	16,673,250.06
筹资活动产生的现金流量净额		-20,400,000.00	-16,673,250.06
<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>		-363,806,767.76	66,137,888.77
加：期初现金及现金等价物余额		1,347,830,155.63	1,281,692,266.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		984,023,387.87	1,347,830,155.63

法定代表人：宁中伟 主管会计工作负责人：陈新华 会计机构负责人：刘锡金

### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		723,611,650.08	830,761,642.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,548,075.73	32,881,832.20
经营活动现金流入小计		734,159,725.81	863,643,474.40
购买商品、接受劳务支付的现金		400,975,004.30	484,875,518.88
支付给职工以及为职工支付的现金		162,894,420.50	175,638,043.60
支付的各项税费		216,187,174.72	242,517,751.44
支付其他与经营活动有关的现金		204,338,642.14	143,499,468.16
经营活动现金流出小计		984,395,241.66	1,046,530,782.08
经营活动产生的现金流量净额		-250,235,515.85	-182,887,307.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		115,000,000.00	330,000,000.00
取得投资收益收到的现金		484,632.21	7,190,383.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,428,423.72	
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		15,850,964.31	18,365,496.39
投资活动现金流入小计		135,764,020.24	355,555,879.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		118,076,982.07	132,355,350.73
投资支付的现金		110,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		228,076,982.07	137,355,350.73

投资活动产生的现金流量净额		-92,312,961.83	218,200,529.22
<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			16,673,250.06
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			16,673,250.06
筹资活动产生的现金流量净额			-16,673,250.06
<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>		-342,548,477.68	18,639,971.48
加：期初现金及现金等价物余额		1,192,605,033.74	1,173,965,062.26
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		850,056,556.06	1,192,605,033.74

法定代表人：宁中伟 主管会计工作负责人：陈新华 会计机构负责人：刘锡金

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	555,775,002.00				700,802,805.20			31,549,323.59	110,847,345.48		842,046,212.05	3,986,604.37	2,245,007,292.69
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	555,775,002.00				700,802,805.20			31,549,323.59	110,847,345.48		842,046,212.05	3,986,604.37	2,245,007,292.69
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-1,764,863.67			8,189,818.88	971,300.10	7,396,255.31
(一) 综合收益总额											8,189,818.88	971,300.10	9,161,118.98
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													

2017 年年度报告

4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备								-1,764,863.67					-1,764,863.67
1. 本期提取								181,737.51					181,737.51
2. 本期使用								1,946,601.18					1,946,601.18
(六) 其他													
四、本期期末余额	555,775,002.00				700,802,805.20			29,784,459.92	110,847,345.48		850,236,030.93	4,957,904.47	2,252,403,548.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	555,775,002.00				700,802,805.20			31,951,637.97	110,847,345.48		841,700,150.78	3,468,520.58	2,244,545,462.01
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并其他													
二、本年期初余额	555,775,002.00				700,802,805.20			31,951,637.97	110,847,345.48		841,700,150.78	3,468,520.58	2,244,545,462.01
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)								-402,314.38			346,061.27	518,083.79	461,830.68
(一) 综合收益总额											17,019,311.33	518,083.79	17,537,395.12
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													



2017 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	555,775,002.00				700,738,090.67			26,144,084.65	110,847,345.48	232,431,853.38	1,625,936,376.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-815,173.22		-37,832,382.73	-38,647,555.95
（一）综合收益总额										-37,832,382.73	-37,832,382.73
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								-815,173.22			-815,173.22
1. 本期提取											
2. 本期使用								815,173.22			815,173.22
（六）其他											
四、本期期末余额	555,775,002.00				700,738,090.67			25,328,911.43	110,847,345.48	194,599,470.65	1,587,288,820.23

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	555,775,002.00				700,738,090.67			26,715,795.88	110,847,345.48	268,901,173.60	1,662,977,407.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											



2017 年年度报告

二、本年期初余额	555,775,002.00				700,738,090.67			26,715,795.88	110,847,345.48	268,901,173.60	1,662,977,407.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-571,711.23		-36,469,320.22	-37,041,031.45
（一）综合收益总额										-19,796,070.16	-19,796,070.16
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-16,673,250.06	-16,673,250.06
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-16,673,250.06	-16,673,250.06
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备								-571,711.23			-571,711.23
1. 本期提取											
2. 本期使用								571,711.23			571,711.23
（六）其他											
四、本期期末余额	555,775,002.00				700,738,090.67			26,144,084.65	110,847,345.48	232,431,853.38	1,625,936,376.18

法定代表人：宁中伟主管会计工作负责人：陈新华会计机构负责人：刘锡金

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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，经中国证券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的批复》核准，公司向特定投资者非公开发行人民币普通股股票3,433.21万股，变更后股本为55,577.50万股。

本公司法定代表人：宁中伟；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：白酒和其他酒生产；普通货运（按许可证有效期限经营）；包装材料加工、制造与销售；生产酒类所需原辅材料收购；自营和代理各类商品和技术进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2018年3月15日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1)、本公司本期纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%

			直接	间接
1	安徽金太阳生化药业有限公司	金太阳药业	92.00	—
2	阜阳醉三秋酒业销售有限公司	阜阳醉三秋	66.67	33.33
3	安徽中酒酒业有限公司	中酒酒业	90.00	10.00
4	阜阳金种子酒业销售有限公司	阜阳销售	100.00	—
5	合肥金种子商贸有限公司	金种子商贸	40.00	60.00
6	安徽颍上县金种子酒业有限公司	颍上酒业	100.00	—
7	太和县金种子酒业销售有限公司	太和金种子	100.00	—
8	安徽金之晟传媒有限公司	金之晟传媒	100.00	—
9	安徽大金健康酒业有限公司	大金健康	100.00	—

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

## (2)、合并范围发生变更的说明

本年合并范围无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 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，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自年末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### (1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### (1) 合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被

投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

## （2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

## （3）报告期内增减子公司的处理

### ①增加子公司或业务

#### A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

#### B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

### ②处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于股本、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

#### (5) 特殊交易的会计处理

##### ①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

## ②通过多次交易分步取得子公司控制权的

### A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所对应的持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，长期股权投资的初始成本与支付对价的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，依次冲减盈余公积和未分配利润。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，本公司对子公司的长期股权投资初始成本按照对子公司累计持股比例计算的对被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额确定，初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。同时编制合并日的合并财务报表，并且本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“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. 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，本公司所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

本公司在合并财务报表中，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制合并财务报表时，以不早于合并方和被合并方处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入合并方合并财务报表的比较报表中，并将合并增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。因合并方的资本公积（股本溢价）余额不足，被合并方在合并前实现的留存收益中归属于合并方的部分在合并财务报表中未予以全额恢

复的，本公司在报表附注中对这一情况进行说明，包括被合并方在合并前实现的留存收益金额、归属于本公司的金额及因资本公积余额不足在合并资产负债表中未转入留存收益的金额等。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得子公司控制权的交易进行处理。在个别财务报表中，在合并日之前的每次交易中，股权投资均确认为长期股权投资且其初始投资成本按照所支付对价的公允价值确定。在后续计量时，长期股权投资按照成本法核算，但不涉及合并财务报表编制问题。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上新增投资成本（进一步取得股份所支付对价的公允价值）之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。在合并财务报表中，初始投资成本与对子公司可辨认净资产公允价值所享有的份额进行抵销，差额确认为商誉或计入合并当期损益。

不属于“一揽子交易”的，在合并日之前的每次交易中，投资方所发生的每次交易按照所支付对价的公允价值确认为金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或可供出售金融资产）或按照权益法核算的长期股权投资。在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的股权投资（金融资产或按照权益法核算的长期股权投资）的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算长期股权投资的初始成本。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，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A. 一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，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或合并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，同时冲减商誉（注：如果原企业合并为非同一控制下的且存在商誉的）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

此外，与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，则在丧失对子公司控制权之前的各项交易，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；其中，对于丧失控制权之前每一次交易，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，在合并财务报表中应当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。

#### ⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

### （1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；  
⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## (2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币交易时折算汇率的确定方法

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。

### (2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。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。

### (3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- 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，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

适用 不适用

## (1) 金融资产的分类

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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，前者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投资。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但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司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

应收款项包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

### ④可供出售金融资产

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

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

## (2) 金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

### (3) 金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

### (4) 金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

### (5) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

### (6) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

### (8) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

#### ①金融资产发生减值的客观证据：

- A. 发行方或债务人发生严重财务困难；
- B. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- C. 债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- D. 债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- E. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- F. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；
- G. 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- H. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I. 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B. 可供出售金融资产减值测试

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

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

(9) 金融资产和金融负责公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

#### ①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额中单项金额 500 万元（含 500 万元）以上应收账款和单项金额 100 万元（含 100 万元）以上其他应收款
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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）
---



组合 1	账龄分析法
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的  
适用 不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

适用 不适用

单项计提坏账准备的理由	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
坏账准备的计提方法	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。

## 12. 存货

适用 不适用

(1) 存货分类：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) 发出存货的计价方法：发出时按加权平均法计价。

(3) 周转材料、低值易耗品的摊销方法：在领用时采用一次转销法摊销。

(4) 存货的盘存制度：采用永续盘存制。

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

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

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

售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

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

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

### (3) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

## 14. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

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，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照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，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实行内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

## 15. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- (1) 已出租的土地使用权。
- (2) 持有并准备增值后转让的土地使用权。
- (3) 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。

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- 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。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	25-45 年	5%	2.10%-3.80%
机械设备	年限平均法	14 年	5%	6.80%
专用设备	年限平均法	14 年-18 年	5%	5.28%-6.80%
运输工具	年限平均法	12 年	5%	7.90%
其他设备	年限平均法	8 年	5%	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。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17. 在建工程

√适用 □不适用

### (1) 在建工程类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18. 借款费用

√适用 □不适用

### (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) 借款费用资本化率以及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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**19. 生物资产**

□适用 √不适用

**20. 油气资产**

□适用 √不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

**(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按取得时的实际成本入账。

**(2) 无形资产使用寿命及摊销**

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	摊销方法	年摊销率	依据
土地使用权	50 年	直线法	2%	法定使用权

每年年度终了，本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。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，本公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

**③无形资产的摊销**

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。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的残值一般为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。



**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

② 在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**22. 长期资产减值**

√适用 □不适用

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

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。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

(3) 在建工程减值测试方法及会计处理方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查,如果有证据表明在建工程已经发生了减值,估计可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的,对在建工程进行减值测试:

①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程;

②所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性;

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(4) 无形资产减值测试方法及会计处理方法

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的,对无形资产进行减值测试:

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代,使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响;

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌,并在剩余年限内可能不会回升;

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(5) 商誉减值测试

企业合并形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。本公司在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,按以下步骤处理:

首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关资产账面价值比较,确认相应的减值损失;然后再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,就其差额确认减值损失。减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值;再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

### 23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本计价,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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

#### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

#### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

#### ①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### ②设定受益计划

- A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

#### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

#### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金融

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

#### D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

a. 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

b. 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

c. 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**√适用  不适用

## ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

## ②符合设定受益计划条件的

在年末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**25. 预计负债**√适用  不适用

## (1) 预计负债的确认标准

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。

## (2) 预计负债的计量方法

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

**26. 股份支付**√适用  不适用

## (1) 股份支付的种类

公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

## (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

### (4) 股份支付计划实施的会计处理

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

### (5) 股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

√适用 □不适用

### (1) 商品销售收入：

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

本公司产品销售收入为内销收入，其收入确认时点为：购货单位自提货物，以购货单位签字或盖章确认的提货单作为风险报酬转移的时点，确认销售收入；公司负责承运的货物，以产品已经发出并送达购货单位指定的交货地点，取得购货单位签字或盖章确认的签收单作为风险报酬转移的时点，确认销售收入。

### (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权收入

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

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

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- 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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

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

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。



在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

#### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

#### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

### 31. 租赁

#### (1)、经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

#### (2)、融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 33. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017 年 4 月 28 日财政部印发了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。对	公司第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第七次会议审议通过	资产负债表新增“持有待售资产”行项目、“持有待售负债”行项目，利润表新增“资产处置收益”行项目、“其他收益”行项目、净利润项新增“（一）持续经营净利润”和“（二）终止经营净利润”行项目。

于该准则施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营,采用未来适用法处理。		
2017年5月10日,财政部发布了《企业会计准则第16号——政府补助》(修订),该准则自2017年6月12日起施行。	公司第五届董事会第十一次会议及第五届监事会第七次会议审议通过	与日常活动有关的政府补助,从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报

## 其他说明

2018年1月12日,财政部发布了《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》,根据解读的相关规定:对于利润表新增的“其他收益”行项目,本公司按照《企业会计准则第16号——政府补助》的相关规定,对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理,无需对可比期间的比较数据进行调整。

## (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	17%、6%、5%
消费税	白酒销售额	20%
消费税	白酒销售数量	1元/公斤
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
安徽金种子酒业股份有限公司	25%
阜阳金种子酒业销售有限公司	25%
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	25%
安徽颍上县金种子酒业有限公司	25%
太和县金种子酒业销售有限公司	25%
合肥金种子商贸有限公司	25%
安徽中酒酒业有限公司	25%

安徽金之晟传媒有限公司	25%
安徽金太阳生化药业有限公司	15%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

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, 并与 2016 年 10 月通过高新技术企业资格的复审(证书编号: GR201634000842), 有效期三年, 按 15% 的税率征收企业所得税。

## 3. 其他

适用  不适用

其他税项按国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	907,267.82	470,277.24
银行存款	982,739,547.95	1,318,319,873.39
其他货币资金	20,776,572.10	29,040,005.00
合计	1,004,423,387.87	1,347,830,155.63
其中: 存放在境外的款项总额	0	0

#### 其他说明

期末其他货币资金系公司开具银行承兑汇票缴存的票据保证金及微信账户余额。除票据保证金 20,400,000.00 之外, 期末货币资金期末余额中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	143,808,784.03	108,854,560.00

合计	143,808,784.03	108,854,560.00
----	----------------	----------------

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	192,661,248.70	—
合计	192,661,248.70	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

应收票据期末余额较期初余额增长 32.11%，主要是因为本期票据结算货款较上期增多。

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	185,430,017.47	100.00	71,257,637.84	38.43	114,172,379.63	159,784,595.38	100.00	71,387,020.08	44.68	88,397,575.30
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	185,430,017.47	100.00	71,257,637.84	38.43	114,172,379.63	159,784,595.38	100.00	71,387,020.08	44.68	88,397,575.30

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	106,192,820.75	5,309,641.03	5.00
1 年以内小计	106,192,820.75	5,309,641.03	5.00
1 至 2 年	13,325,810.89	1,332,581.09	10.00
2 至 3 年	1,524,670.71	228,700.60	15.00
3 年以上	64,386,715.12	64,386,715.12	100.00
合计	185,430,017.47	71,257,637.84	38.43

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额-129,382.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

单位名称	金额	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
第一名	9,599,978.00	5.18	479,998.90
第二名	9,481,084.32	5.11	474,054.22
第三名	8,979,490.00	4.84	448,974.50
第四名	6,951,680.00	3.75	347,584.00
第五名	6,415,405.00	3.46	641,540.50
合计	41,427,637.32	22.34	2,392,152.12

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,735,919.29	93.15	9,627,366.31	95.67
1 至 2 年	694,469.73	6.64	436,042.00	4.33
2 至 3 年	22,000.00	0.21	—	—
3 年以上	—	—	—	—
合计	10,452,389.02	100.00	10,063,408.31	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

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
重庆西南制药二厂有限责任公司	供应商	1,107,191.30	10.59	1 年以内	未到结算期
亿利洁能科技(颍上)有限公司	供应商	752,951.50	7.21	1 年以内	未到结算期
长春人民药业集团有限公司	供应商	577,354.00	5.52	1 年以内	未到结算期
洛阳天生药业有限责任公司	供应商	350,236.00	3.35	1 年以内	未到结算期
合肥市国祯医药销售有限公司	供应商	261,933.40	2.51	1 年以内	未到结算期
合计		3,049,666.20	29.18		

其他说明

√适用 □不适用

预付款项期末余额中无账龄超过 1 年的大额预付款项。

## 7、应收利息

## (1). 应收利息分类

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	78,551,787.48	53,172,634.67
合计	78,551,787.48	53,172,634.67

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

应收利息期末比期初增长 47.73%，主要原因是本期期末结算的应收利息较上年增长较多。

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	8,559,850.34	100.00	3,323,018.88	38.82	5,236,831.46	8,729,292.42	100.00	3,126,836.30	35.82	5,602,456.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	8,559,850.34	100.00	3,323,018.88	38.82	5,236,831.46	8,729,292.42	100.00	3,126,836.30	35.82	5,602,456.12



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,209,333.93	60,466.70	5.00
1 年以内小计	1,209,333.93	60,466.70	5.00
1 至 2 年	196,497.00	19,649.70	10.00
2 至 3 年	4,601,314.03	690,197.10	15.00
3 年以上	2,552,705.38	2,552,705.38	100.00
合计	8,559,850.34	3,323,018.88	38.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 196,182.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	550,605.00	1,269,600.00
股权转让款	2,395,410.58	2,395,410.58
押金	3,787,844.70	4,064,999.94
备用金及其他	1,825,990.06	999,281.90
合计	8,559,850.34	8,729,292.42

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
安徽三环科技发展有限责任公司	押金	3,700,000.00	2至3年	43.23	555,000.00
鑫谷光电股份有限公司	股权转让款	2,395,410.58	3年以上	27.98	2,395,410.58
李昆昆	备用金	536,365.93	1年以内	6.27	26,818.30
中国石油天然气股份有限公司安徽阜阳销售分公司	保证金	250,000.00	2至3年	2.92	37,500.00
国药控股阜阳有限公司	保证金	230,734.03	2至3年	2.69	34,610.10
合计	/	7,112,510.54	/	83.09	3,049,338.98

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,479,689.42	—	35,479,689.42	32,108,348.76	—	32,108,348.76
在产品	22,359,858.13	—	22,359,858.13	13,963,903.83	—	13,963,903.83
库存商品	38,478,524.89	1,756,074.82	36,722,450.07	41,831,546.92	1,330,565.08	40,500,981.84
周转材料	16,782,977.84	2,757,919.43	14,025,058.41	27,162,193.21	3,595,523.92	23,566,669.29
半成品	449,349,990.80	—	449,349,990.80	401,480,394.33	—	401,480,394.33
合计	562,451,041.08	4,513,994.25	557,937,046.83	516,546,387.05	4,926,089.00	511,620,298.05

## (2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,330,565.08	1,520,297.67	—	—	1,094,787.93	1,756,074.82
周转材料	3,595,523.92	805,392.90	—	—	1,642,997.39	2,757,919.43

合计	4,926,089.00	2,325,690.57		—	2,737,785.32	4,513,994.25
----	--------------	--------------	--	---	--------------	--------------

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

适用 不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	—	5,000,000.00
预交税费	5,597,705.22	10,590,289.88
合计	5,597,705.22	15,590,289.88

其他流动资产期末比期初下降 64.09%，主要原因是上年购买的银行理财产品本年到期收回。

## 14、可供出售金融资产

## (1). 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：						
按成本计量的	113,150,000.00	29,650,310.10	83,499,689.90	113,150,000.00	29,650,310.10	83,499,689.90
合计	113,150,000.00	29,650,310.10	83,499,689.90	113,150,000.00	29,650,310.10	83,499,689.90

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
安徽金宇高速公路发展有限公司	110,000,000.00	—	—	110,000,000.00	29,650,310.10	—	—	29,650,310.10	19.78	—
安徽国祯集团股份有限公司	3,150,000.00	—	—	3,150,000.00	—	—	—	—	4.71	468,000.00
合计	113,150,000.00	—	—	113,150,000.00	29,650,310.10	—	—	29,650,310.10		468,000.00

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

适用 不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

适用 不适用

## 18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	—	25,837,800.00	—	25,837,800.00
2. 本期增加金额	—	—	—	—
(1) 外购	—	—	—	—
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	1,716,650.20	—	1,716,650.20
(1) 处置	—	1,716,650.20	—	1,716,650.20
4. 期末余额	—	24,121,149.80	—	24,121,149.80
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	—	7,207,691.79	—	7,207,691.79
2. 本期增加金额	—	498,928.28	—	498,928.28
(1) 计提或摊销	—	498,928.28	—	498,928.28
3. 本期减少金额	—	568,961.63	—	568,961.63
(1) 处置	—	568,961.63	—	568,961.63
(2) 其他转出	—	—	—	—
4. 期末余额	—	7,137,658.44	—	7,137,658.44
三、减值准备				
1. 期初余额	—	—	—	—
2. 本期增加金额	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—
(2) 其他转出	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—
四、账面价值	—	—	—	—
1. 期末账面价值	—	16,983,491.36	—	16,983,491.36
2. 期初账面价值	—	18,630,108.21	—	18,630,108.21

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 本年计提的投资性房地产累计摊销金额为 498,928.28 元。

(2) 投资性房地产期末没有发生减值的情形，故未计提投资性房地产减值准备。

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	机械设备	专用设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	406,484,256.52	47,612,255.38	70,886,059.64	10,093,938.23	37,785,250.70	572,861,760.47
2. 本期增加金额	155,357,625.37	11,657,638.26	4,651,018.24	109,170.93	695,649.23	172,471,102.03

(1) 购置	109,453,348.76	915,809.40	2,074,840.33	109,170.93	402,669.29	112,955,838.71
(2) 在建工程转入	45,904,276.61	10,741,828.86	2,576,177.91	—	292,979.94	59,515,263.32
3. 本期减少金额	—	—	1,404,187.79	81,834.00	—	1,486,021.79
(1) 处置或报废	—	—	1,404,187.79	81,834.00	—	1,486,021.79
4. 期末余额	561,841,881.89	59,269,893.64	74,132,890.09	10,121,275.16	38,480,899.93	743,846,840.71
二、累计折旧						
1. 期初余额	60,175,708.48	18,563,388.88	33,934,714.46	4,810,453.85	19,543,958.2	137,028,223.87
2. 本期增加金额	11,950,771.22	3,584,565.42	4,552,073.99	778,545.26	4,344,618.79	25,210,574.68
(1) 计提	11,950,771.22	3,584,565.42	4,552,073.99	778,545.26	4,344,618.79	25,210,574.68
3. 本期减少金额	—	—	1,296,294.97	49,759.90	—	1,346,054.87
(1) 处置或报废	—	—	1,296,294.97	49,759.90	—	1,346,054.87
4. 期末余额	72,126,479.70	22,147,954.30	37,190,493.48	5,539,239.21	23,888,576.99	160,892,743.68
三、减值准备						
1. 期初余额	—	—	1,067,946.72	—	—	1,067,946.72
2. 本期增加金额	—	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—	—
3. 本期减少金额	—	—	107,892.82	—	—	107,892.82
(1) 处置或报废	—	—	107,892.82	—	—	107,892.82
4. 期末余额	—	—	960,053.90	—	—	960,053.90
四、账面价值						
1. 期末账面价值	489,715,402.19	37,121,939.34	35,982,342.71	4,582,035.95	14,592,322.94	581,994,043.13
2. 期初账面价值	346,308,548.04	29,048,866.50	35,883,398.46	5,283,484.38	18,241,292.50	434,765,589.88

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 固定资产本年度计提折旧金额为 25,210,574.68 元。

(2) 本年度由在建工程转入固定资产金额为 59,515,263.32 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，本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。期末固定资产没有发生减值的情形，故未计提固定资产减值准备。

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
优质基酒酿造技改项目	97,800,113.49	—	97,800,113.49	138,440,765.31	—	138,440,765.31
技术研发及品控中心建设项目	53,407,287.54	—	53,407,287.54	46,154,672.69	—	46,154,672.69
其他项目	1,495,051.27	—	1,495,051.27	1,273,882.00	—	1,273,882.00
优质酒恒温窖藏技改项目	22,581,999.35	—	22,581,999.35	1,375,133.96	—	1,375,133.96
合计	175,284,451.65	—	175,284,451.65	187,244,453.96	—	187,244,453.96

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
优质基酒酿造技改项目	211,760,000.00	138,440,765.31	18,874,611.50	59,515,263.32		97,800,113.49						募集
技术研发及品控中心建设项目	60,480,000.00	46,154,672.69	7,252,614.85			53,407,287.54						募集
其他项目		1,273,882.00	221,169.27			1,495,051.27						自筹
优质酒恒温窖藏技改项目	174,210,000.00	1,375,133.96	21,206,865.39			22,581,999.35						募集
合计	446,450,000.00	187,244,453.96	47,555,261.01	59,515,263.32	—	175,284,451.65	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 在建工程本年无利息资本化情况。

(2) 期末在建工程未发生减值的情形，故未计提在建工程减值准备。

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

### (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

### (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	361,469,311.20	—	—	—	361,469,311.20
2. 本期增加 金额	—	—	—	—	—
(1) 购置	—	—	—	—	—
(2) 内部研 发	—	—	—	—	—
3. 本期减少 金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
4. 期末余额	361,469,311.20	—	—	—	361,469,311.20
二、累计摊销					
1. 期初余额	62,055,749.59	—	—	—	62,055,749.59
2. 本期增加 金额	8,162,922.36	—	—	—	8,162,922.36
(1) 计提	8,162,922.36	—	—	—	8,162,922.36
3. 本期减少 金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—



4. 期末余额	70,218,671.95	—	—	—	70,218,671.95
三、减值准备					
1. 期初余额	—	—	—	—	—
2. 本期增加 金额	—	—	—	—	—
(1) 计提	—	—	—	—	—
3. 本期减少 金额	—	—	—	—	—
(1) 处置	—	—	—	—	—
4. 期末余额	—	—	—	—	—
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	291,250,639.25	—	—	—	291,250,639.25
2. 期初账面 价值	299,413,561.61	—	—	—	299,413,561.61

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**□适用  不适用

其他说明:

 适用 □ 不适用

(1) 无形资产本年摊销金额为 8,162,922.36 元。

(2) 期末无形资产无用于抵押、担保及其他所有权受限的情况。

(3) 期末无形资产没有发生减值的情形，故未计提无形资产减值准备。

**26、开发支出**□适用  不适用**27、商誉****(1). 商誉账面原值**□适用  不适用**(2). 商誉减值准备**□适用  不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**28、长期待摊费用**□适用  不适用**29、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产** 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
递延收益	136,933,278.75	31,526,025.41	131,440,002.98	30,268,920.44
预提费用			55,641,133.77	13,910,283.44
坏账准备	5,869,633.98	1,446,405.65	17,677,474.07	4,365,840.71
存货跌价准备	4,513,994.25	1,077,048.84	4,926,089.00	1,222,559.94
未实现内部交易收益	514,516.32	128,629.08	25,771.52	6,442.88
可抵扣亏损	120,168,731.82	30,042,182.96	42,961,657.00	10,740,414.25
应付职工薪酬			1,524,135.58	381,033.90
合计	268,000,155.12	64,220,291.94	254,196,263.92	60,895,495.56

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债	可抵扣暂时性差异	递延所得税负债
应收利息	78,551,787.48	19,637,946.87	53,172,634.67	13,293,158.67

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	68,711,022.73	86,486,692.41
可抵扣亏损	12,736,420.56	9,083,309.32
预提费用	39,069,913.14	47,242,003.42
应付职工薪酬		22,267,463.06
合计	120,517,356.43	165,079,468.21

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2018年	1,565,156.50	1,565,156.50	
2019年	1,514,768.99	1,514,768.99	
2020年	3,195,901.87	3,195,901.87	
2021年	3,279,015.20	2,807,481.96	
2022年	3,181,578.00		
合计	12,736,420.56	9,083,309.32	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付房款	—	45,901,240.00
预付设备款	558,904.00	488,600.00
合计	558,904.00	46,389,840.00

其他说明：

其他非流动资产期末比期初大幅减少，主要原因是公司上期预付的房款已办理好产权过户，本期无此类其他非流动资产。

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	68,000,000.00	96,800,000.00
合计	68,000,000.00	96,800,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

材料款	126,435,966.07	168,303,693.00
广告促销费	87,832,341.40	148,298,699.87
药品款	52,239,720.07	36,966,417.51
工程款	14,232,046.04	24,983,941.84
设备款	6,800,995.43	7,103,059.26
运费	1,654,843.28	2,976,265.30
其他	46,954.47	46,954.47
合计	289,242,866.76	388,679,031.25

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 36、预收款项

## (1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	96,223,756.85	162,776,183.46
合计	96,223,756.85	162,776,183.46

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

期末预收账款余额较去年下降 40.89%，主要是因为本期收入下降，预收款相应减少。

## 37、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	23,580,581.08	204,406,288.46	198,658,579.39	29,328,290.15
二、离职后福利-设定提存计划	211,017.56	26,897,003.94	27,087,387.56	20,633.94
合计	23,791,598.64	231,303,292.40	225,745,966.95	29,348,924.09

## (2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	19,392,827.91	177,396,680.69	171,290,449.81	25,499,058.79

二、职工福利费	—	3,817,248.27	3,817,248.27	—
三、社会保险费	589,883.41	9,828,349.38	9,916,136.09	502,096.70
其中：医疗保险费	320,804.44	8,397,629.50	8,477,706.17	240,727.77
工伤保险费	14,624.64	794,858.40	799,163.43	10,319.61
生育保险费	254,454.33	569,693.48	573,098.49	251,049.32
大病保险费	—	66,168.00	66,168.00	—
四、住房公积金	305,480.00	12,072,300.00	12,156,300.00	221,480.00
五、工会经费和职工教育经费	3,292,389.76	1,291,710.12	1,478,445.22	3,105,654.66
合计	23,580,581.08	204,406,288.46	198,658,579.39	29,328,290.15

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	180,147.67	25,717,378.98	25,897,526.65	—
2、失业保险费	30,869.89	1,179,624.96	1,189,860.91	20,633.94
合计	211,017.56	26,897,003.94	27,087,387.56	20,633.94

其他说明：

√适用 □不适用

应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的金额。

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	46,632,861.78	36,437,101.43
消费税	41,395,272.06	24,552,931.52
营业税		278,744.29
企业所得税	7,558,319.82	13,744,835.92
个人所得税	58,684.90	923,557.13
城市维护建设税	5,832,120.91	5,742,678.92
教育费附加	4,242,367.45	4,519,504.94
房产税	839,961.76	504,418.31
土地使用税	3,184,776.64	3,051,228.13
水利基金	143,213.18	102,052.53
其他税金		15,672.00
印花税	71,129.00	2,663.00
合计	109,958,707.50	89,875,388.12

**39、应付利息**

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应付股利**

□适用 √不适用

**41、其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金、押金	123,651,411.19	116,672,199.67
其他	8,571,382.75	3,635,261.61
合计	132,222,793.94	120,307,461.28

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
安徽金辉印务有限公司	1,000,000.00	未结算的保证金
安徽鑫民玻璃制品有限公司	1,000,000.00	未结算的保证金
郟城县金鹏玻璃有限公司	1,000,000.00	未结算的保证金
临泉县亚泰包装有限公司	1,000,000.00	未结算的保证金
阜阳飞翔商贸有限公司	1,000,000.00	未结算的保证金
山东泰山生力源玻璃有限公司	1,000,000.00	未结算的保证金
阜阳徽韵包装有限公司	1,000,000.00	未结算的保证金
安徽发强玻璃有限责任公司	1,000,000.00	未结算的保证金
无锡市鸿太阳印刷有限公司	1,000,000.00	未结算的保证金
安徽三联木艺包装有限公司	1,000,000.00	未结算的保证金
合肥天智电子安全控制有限公司	899,795.00	往来款
四川省隆鑫科技包装有限公司	600,000.00	未结算的保证金
海口宏华鑫商贸	500,000.00	未结算的保证金
阜阳市金河酒业有限公司	400,000.00	未结算的保证金
合肥百海酒类商行	400,000.00	未结算的保证金
通达机械装备制造有限公司	400,000.00	未结算的保证金
南通裕盛食品机械有限公司	400,000.00	未结算的保证金
合计	13,599,795.00	

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动: (不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具)

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款:

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 49、专项应付款

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	131,440,002.97	9,742,800.00	4,249,524.21	136,933,278.76	
合计	131,440,002.97	9,742,800.00	4,249,524.21	136,933,278.76	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
优质基酒酿造技改项目	97,474,990.40	—	29,350.40	97,445,640.00	与资产相关
小容量注射剂GMP生产线改造升级项目	9,092,650.00	—	1,298,950.00	7,793,700.00	与资产相关
固体制剂车间新版GMP改造项目	4,993,333.33	—	560,000.00	4,433,333.33	与资产相关
灌装中心建设项目	4,725,000.00	—	135,000.00	4,590,000.00	与资产相关
β-胸苷核心专利产业化项目	3,559,979.17	—	399,250.00	3,160,729.17	与资产相关
品控中心项目技改*	2,850,000.00	1,300,000.00	—	4,150,000.00	与资产相关
原料药及医药中间体合成车间项目	594,000.00	—	198,000.00	396,000.00	与资产相关
中药材GAP基地及产业现代化项目	366,000.00	—	122,000.00	244,000.00	与资产相关
优质酒恒温窖藏技改项目	479,209.44	—	12,610.78	466,598.66	与资产相关
中药产业化提取车间及针剂车间改造项目	279,000.00	—	93,000.00	186,000.00	与资产相关
工业强基技术改造项目*	—	2,810,000.00	17,902.65	2,792,097.35	与资产相关
购置研发仪器设备补助*	—	416,000.00	—	416,000.00	与资产相关
仿制药一致性评价项目*	—	4,486,800.00	828,909.00	3,657,891.00	与收益相关
药品生产线新版GMP改造项目*	—	730,000.00	13,644.86	716,355.14	与资产相关
抗丙肝药物索非布韦原料的产业化	2,507,260.64	—	390,149.97	2,117,110.67	与收益相关
3.1类新药米诺膦酸原料+片剂	4,518,579.99	—	150,756.55	4,367,823.44	与收益相关
合计	131,440,002.97	9,742,800.00	4,249,524.21	136,933,278.76	



其他说明：

适用 不适用

\*品控中心项目技改：根据《阜阳市发展改革委关于下达 2017 年省服务业发展引导资金投资计划的通知》（发改茂服[2017]212 号）的相关规定，公司于 2017 年度收到品控中心土建及设备购置补助款 1,300,000.00 元，并确认为递延收益，待品控中心大楼转固后按折旧年限分期摊销转入其他收益。

\*工业强基技术改造项目：根据《安徽省经济和信息化委员会关于下达 2017 年支持制造强省建设若干政策奖补项目和资金的通知》（皖经信财务[2017]258 号）的相关规定，公司于 2017 年度收到工业强基技术改造项目设备补助款 2,810,000.00 元，确认为递延收益，并按对应设备折旧年限分期摊销转入其他收益。

\*购置研发仪器设备补助：根据《关于下达 2017 年安徽省支持科技创新若干政策专项资金计划（第一批）的通知》（科技[2017]59 号）的相关规定，公司于 2017 年度收到研发仪器设备补助款 416,000.00 元，确认为递延收益，并按对应研发设备折旧年限分期摊销转入其他收益。

\*子公司安徽金太阳生化药业有限公司仿制药一致性评价项目收到颍上县科学技术局补助款 4,486,800.00 元。在项目研发期间内，按项目实际发生额占项目预算总额比例进行摊销。

\*药品生产线新版 GMP 改造项目：根据《安徽省经济和信息化委员会关于下达 2017 年支持制造强省建设若干政策奖补项目和资金的通知》（皖经信财务[2017]258 号）的相关规定，公司于 2017 年度收到药品生产线新版 GMP 改造项目设备补助款 730,000.00 元，确认为递延收益，并按对应设备折旧年限分期摊销转入其他收益。

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	555,775,002						555,775,002

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	31,549,323.59	181,737.51	1,946,601.18	29,784,459.92
合计	31,549,323.59	181,737.51	1,946,601.18	29,784,459.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司依据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定并发布财企[2012]16号关于印发《企业安全生产费用提取和使用管理办法》的通知提取安全生产费。

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	110,847,345.48	—	—	110,847,345.48
任意盈余公积	—	—	—	—
储备基金	—	—	—	—
企业发展基金	—	—	—	—
其他	—	—	—	—
合计	110,847,345.48	—	—	110,847,345.48

#### 60、分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	842,046,212.05	841,700,150.78
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	—	—
调整后期初未分配利润	842,046,212.05	841,700,150.78
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	8,189,818.88	17,019,311.33
减: 提取法定盈余公积	—	—
应付普通股股利	—	16,673,250.06
期末未分配利润	850,236,030.93	842,046,212.05

### 61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,280,994,222.66	607,506,664.59	1,431,181,959.61	641,581,577.71
其他业务	9,160,046.57	2,113,088.66	4,557,694.48	815,678.60
合计	1,290,154,269.23	609,619,753.25	1,435,739,654.09	642,397,256.31

### 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	143,969,227.43	163,927,391.10
营业税		10,255
城市维护建设税	17,556,507.75	20,364,696.93
教育费附加	12,842,336.07	14,857,726.82
房产税	2,242,720.88	744,294.37
土地使用税	12,320,556.71	9,173,691.08
车船使用税	23,730.60	13,512.80
印花税	667,866.30	365,072.42
水利基金	1,108,487.34	729,493.77
合计	190,731,433.08	210,186,134.29

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	202,549,051.52	221,887,255.92
促销费用	84,227,426.56	122,704,773.72
兑奖费用	48,320,124.95	77,447,019.80
职工薪酬	46,482,226.05	53,755,929.47
运费	5,817,715.68	6,951,560.46
差旅费	6,094,460.58	6,586,088.43
业务招待费	2,749,399.03	3,548,210.96

电商费用	1,924,986.57	2,967,663.03
车辆费用	1,405,322.66	1,056,012.61
其他	3,535,401.2	2,657,321.79
合计	403,106,114.80	499,561,836.19

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,938,535.50	61,360,392.63
折旧及摊销	13,765,641.87	12,002,060.36
研发费	18,611,222.18	11,730,555.47
业务宣传费	3,348,101.25	5,049,602.92
税费	—	4,641,898.31
办公费	4,942,966.34	4,484,120.78
差旅费	3,413,515.70	3,746,909.13
运杂费	1,729,562.74	1,660,973.13
聘请中介机构费	1,335,790.17	1,109,227.20
修理费	1,450,610.72	1,070,297.63
业务招待费	900,021.57	1,034,818.77
安全基金	181,737.51	1,013,207.50
其他	3,701,296.20	3,395,576.99
合计	112,319,001.75	112,299,640.82

**65、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	—	—
减：利息收入		
利息净支出	-42,256,848.81	-47,345,834.52
汇兑损失	—	—
减：汇兑收益	—	—
汇兑净损失	—	—
银行手续费等	196,678.24	172,180.27
合计	-42,060,170.57	-47,173,654.25

**66、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	66,800.34	2,965,744.26
二、存货跌价损失	2,325,690.57	3,030,166.73
三、可供出售金融资产减值损失	—	1,607,733.49
合计	2,392,490.91	7,603,644.48

**67、公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	16,632.21	3,824,410.97
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	468,000.00	390,000.00
合计	484,632.21	4,214,410.97

其他说明：

(1) 本公司投资变现及投资收益汇回无重大限制。

(2) 投资收益本年金额较上年减少 88.50%，主要是因为本年购买的理财产品金额较去年大幅减少，相应的投资收益减少。

**69、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	—	11,245,020.01	—
固定资产处置收益	343,879.72	8,525.64	343,879.72
其他	1,198,697.04	2,527,744.23	1,198,697.04
合计	1,542,576.76	13,781,289.88	1,542,576.76

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
税收返还奖励	—	4,029,131.51	与收益相关
制药清洁生产及污染综合治理项目	—	624,000.00	与资产相关
企业发展建设资金	—	582,315.95	与收益相关
固体制剂车间新版GMP改造项目	—	560,000.00	与资产相关
小容量注射剂送回风净化系统改造升级项目	—	500,000.00	与资产相关
抗丙肝药物索菲布韦原料的产业化项目	—	492,739.36	与收益相关

小容量注射剂 GMP 生产线改造升级项目	—	476,830.00	与资产相关
3.1 类新药米诺膦酸原料+片剂项目	—	448,420.01	与收益相关
β-胸苷核心专利产业化项目	—	399,250.00	与资产相关
自主创新能力建设补助	—	383,000.00	与收益相关
2016 年创新型省份建设专项资金	—	383,000.00	与收益相关
2016 岗位补贴款	—	326,252.00	与收益相关
小容量注射剂全自动灯检、包装生产线改造升级项目	—	322,120.00	与资产相关
颍上县科学技术奖励	—	230,000.00	与收益相关
原料药及医药中间体合成车间项目	—	198,000.00	与资产相关
市财政国库支付中心 2016 年创新型配套资金	—	184,000.00	与收益相关
市财政国库支付中心安徽省创新型省份建设专项资金	—	184,000.00	与收益相关
市财政国库支付中心 2016 年创新驱动助力工程专项资金	—	160,000.00	与收益相关
工业污染治理项目	—	135,000.00	与资产相关
中药材 GAP 基地及中药产业现代化	—	122,000.00	与资产相关
阜阳市水资源管理处节水先进单位奖励	—	100,000.00	与收益相关
阜阳市 2016 年度第二批科技项目奖励	—	100,000.00	与收益相关
中药产业化提取车间及针剂车间改造项目	—	93,000.00	与资产相关
市财政国库支付中心 2016 年企业发展专项资金	—	50,000.00	与收益相关
市财政国库支付中心直接支付产业创新团队研发补助款	—	50,000.00	与收益相关
市财政国库支付中心 2015 年安徽省新产品奖励	—	30,000.00	与收益相关
优质基酒酿造技改项目	—	29,350.40	与资产相关
市级知名商标奖	—	20,000.00	与收益相关
科技创新奖	—	20,000.00	与收益相关
优质酒恒温窖藏技改项目	—	12,610.78	与资产相关

合计	—	11,245,020.01	/
----	---	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	29,594.70	218,135.35	29,594.70
其中：固定资产处置损失	29,594.70	218,135.35	29,594.70
对外捐赠	1,044,990.00	1,428,717.00	1,044,990.00
其他	99,676.00	341,668.47	99,676.00
合计	1,174,260.70	1,988,520.82	1,174,260.70

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	14,108,150.95	13,120,632.16
递延所得税费用	1,991,605.74	-3,786,051.00
合计	16,099,756.69	9,334,581.16

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期所得税费用较上期增多 72.47%，主要是因为本期的递延所得税费用较上期增长较多。

## 72、其他综合收益

适用 不适用

### (1) 其他收益明细

项目	本期金额	上期金额
政府补助	10,362,281.39	—

### (2) 计入当期损益的政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
----	-------	-------	-------------

市财政国库支付中心强省建设政策奖补 1*	2,400,000.00		与收益相关的政府补助
针剂车间 GMP 改造	1,298,950.00		与资产相关的政府补助
政府稳岗补贴 2*	1,060,687.00		与收益相关的政府补助
仿制药一致性评价项目	828,909.00		与资产相关的政府补助
收发展建设资金 3*	601,620.18		与收益相关的政府补助
固剂车间 GMP 改造	560,000.00		与资产相关的政府补助
2017 年科技创新环境建设专项资金 4*	452,000.00		与收益相关的政府补助
β-胸苷核心专利产业化	399,250.00		与资产相关的政府补助
抗丙肝药物索菲布韦原料的产业化	390,149.97		与收益相关的政府补助
市质量监督局奖励 5*	350,000.00		与收益相关的政府补助
阜阳市财政国库支付中心科技重大专项奖金 6*	300,000.00		与收益相关的政府补助
企业科专项本级 2016 年省级技术中心及新产品项目 7*	200,000.00		与收益相关的政府补助
原料药及医药中间体合成车间	198,000.00		与资产相关的政府补助
3.1 类新药米诺膦酸原料+片剂	150,756.55		与收益相关的政府补助
灌装中心项目	135,000.00		与资产相关的政府补助
中药材 GAP 基地及中药产业现代化	122,000.00		与资产相关的政府补助
市工商局商标战略工作奖励 8*	120,000.00		与收益相关的政府补助
阜阳市财政国库支付中心大师工作室费 9*	100,000.00		与收益相关的政府补助
收市级科技奖补款 10*	100,000.00		与收益相关的政府补助
安徽省委组织部补助款	100,000.00		与收益相关的政府补助
中药产业化提取车间及针剂车间改造	93,000.00		与资产相关的政府补助
技术中心奖及省著名商标奖 11*	80,000.00		与收益相关的政府补助
收 2016 年度实验动物科研款 12*	50,000.00		与收益相关的政府补助
收市级第五批产业创新团队研发补助	50,000.00		与收益相关的政府补助
市财政农产品质量认证体系奖励 13*	40,000.00		与收益相关的政府补助
阜阳市财政国库支付中心安徽省新产品奖励 14*	30,000.00		与收益相关的政府补助
市颍州区财政国库支付中心科技奖金 15*	30,000.00		与收益相关的政府补助
优质基酒酿造技改项目	29,350.40		与资产相关的政府补助
工业强基技术改造项目	17,902.65		与资产相关的政府补助
药品生产线新版 GMP 改造项目	13,644.86		与资产相关的政府补助



优质酒恒温窖藏项目	12,610.78		与资产相关的政府补助
其他计入当期损益的补助	48,450.00		与收益相关的政府补助
合 计	10,362,281.39		

1\*: 根据省经信委《关于下达 2017 年支持制造强省建设若干政策奖补项目和资金的通知》（皖经信财务[2017] 258 号）指示，子公司酿酒分公司收到由阜阳市财政国库支付中心支付的补助 1,200,000.00 元；子公司安徽金太阳生化药业有限公司收到安徽经信委支付的补助款 1,200,000.00 元。

2\*: 根据阜阳市人力资源和社会保障局、阜阳市财政局、阜阳市经济和信息化委员会、阜阳市地方税务局《关于做好失业保险支持企业稳定岗位工作的通知》（阜人社秘[2017]166 号），子公司酿酒分公司收到稳岗补贴款 1,060,687.00 元。

3\*: 根据颍上县政府 67 次常务会议指示，子公司安徽金太阳生化药业有限公司收到企业发展建设资金 300,810.09 元和企业发展扶持资金 300,810.09 元。

4\*: 根据阜阳市科技局《关于下达阜阳市 2016 年度第二批市级科技奖补项目经费的通知》（阜科[2017]133 号），子公司安徽金太阳生化药业有限公司收到 2017 年科技创新环境建设专项资金补助款 310,000.00 元和 2017 年创新型省份建设专项资金补助款 142,000.00 元。

5\*: 根据《阜阳市人民政府关于印发阜阳市工业企业质量提升三年行动计划（2015-2017 年）的通知》（阜政办[2015]14 号）的规定，公司收到市质量监督局奖励补助款 300,000.00 元和技术标准质量奖励 50,000.00 元。

6\*: 根据安徽省财政厅《关于下达 2017 年度科技重大专项资金的通知》（财教[2017]419 号），子公司酿酒分公司收到资金 300,000.00 元。

7\*: 根据《关于公布第 25 批省认定企业技术中心名单及 2016 年度省认定企业技术中心更名情况的通知》（皖经信科技[2016]241 号）的规定，子公司安徽金太阳生化药业有限公司收到补助款 200,000.00 元。

8\*: 根据《安徽省工商行政管理局关于认定 2016 年安徽省注册商标的通知》（工商商字[2016]168 号）的规定，公司收到补助款 60,000.00 元，子公司安徽金太阳生化药业有限公司收到商标品牌奖 60,000.00 元。

9\*: 根据关于印发《阜阳市人才高地建设工程实施方案的通知》（阜调转促领[2016] 8 号）的规定，子公司酿酒分公司收到补助款 100,000.00 元。

10\*: 根据《关于 2017 年度实验动物、科学仪器等科研条件专项拟立项项目的公示》（科条秘[2017]171 号）的规定，子公司安徽金太阳生化药业有限公司收市级科技奖补项目款 100,000.00 元。

11\*: 根据《中共颍上县委、颍上县人民政府关于 2016 年度工业经济、招商引资、项目建设、金融服务等工作的表彰决定》（颍[2017]16 号）的规定，子公司安徽金太阳生化药业有限公司收到技术中心奖及省著名商标奖 80,000.00 元。

12\*：根据《关于 2016 年度实验动物、科学仪器等科研条件专项拟立项项目的公示》的规定，子公司安徽金太阳生化药业有限公司收 2016 年度实验动物科研款 50,000.00 元。

13\*根据《2017 年阜阳市实施双轮驱动战略促进现代农业发展若干政策实施细则》（阜阳市文件财农[2017]274 号）的规定，本公司收到市财政农产品质量认证体系奖励 40,000.00 元。

14\*根据《安徽省经济和信息化委员会关于确认 2016 年安徽省新产品（第四批）的通知》，子公司酿酒分公司收到阜阳市财政国库支付中心安徽省新产品奖励 30,000.00 元。

15\*根据《阜阳市人民政府关于 2015-2016 年度阜阳市科学技术奖励的决定》（阜政发[2017]11 号），子公司酿酒分公司收到市颍州区财政国库支付中心科技奖奖金 20,000.00 元和阜阳市颍州区财政国库支付中心科技创新奖励 10,000.00 元。

### 73、现金流量表项目

#### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	15,855,557.18	14,798,699.46
资金往来	12,084,774.75	6,629,694.45
租金	1,942,404.74	1,071,642.85
其他	1,198,697.04	2,527,744.23
合计	31,081,433.71	25,027,780.99

#### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告费	202,549,051.52	221,887,255.92
促销费	83,792,319.43	122,704,773.72
兑奖费用	48,320,124.95	77,447,019.80
车辆运杂费	10,343,054.53	10,534,109.23
差旅费	9,507,976.28	10,332,997.56
业务招待费	3,649,420.60	4,589,425.73
业务宣传费	3,866,423.25	3,772,104.51
办公费	4,567,897.11	2,426,542.68
中介机构费	1,335,790.17	1,109,227.20
修理费	1,715,539.87	1,383,624.88
研发费	12,795,601.30	7,198,517.50
其他	7,613,955.64	12,250,841.49
合计	390,057,154.65	475,636,440.22

#### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	16,877,696.00	19,219,045.99
合计	16,877,696.00	19,219,045.99

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	9,161,118.98	17,537,395.12
加：资产减值准备	2,392,490.91	7,603,644.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,210,574.68	21,726,227.92
无形资产摊销	8,162,922.36	8,162,922.36
长期待摊费用摊销	498,928.28	511,786.08
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）	-3,250,370.45	209,609.71
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）	-42,256,848.81	-47,345,834.52
投资损失（收益以“-”号填列）	-484,632.21	-4,214,410.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,324,796.38	-10,080,827.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	6,344,788.20	6,287,703.99
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,642,439.36	-57,815,864.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-60,819,184.74	-79,058,677.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-139,709,365.07	-45,521,801.82
其他	-1,764,863.67	-402,314.38
经营活动产生的现金流量净额	-248,481,677.28	-182,400,442.31
<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	984,023,387.87	1,347,830,155.63
减: 现金的期初余额	1,347,830,155.63	1,281,692,266.86
加: 现金等价物的期末余额	—	—
减: 现金等价物的期初余额	—	—
现金及现金等价物净增加额	-363,806,767.76	66,137,888.77

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	984,023,387.87	1,347,830,155.63
其中: 库存现金	907,267.82	470,277.24
可随时用于支付的银行存款	982,739,547.95	1,318,319,873.39
可随时用于支付的其他货币资金	376,572.10	29,040,005.00
二、现金等价物	—	—
其中: 三个月内到期的债券投资	—	—
三、期末现金及现金等价物余额	984,023,387.87	1,347,830,155.63
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

其他说明:

√适用 □不适用

本公司银行承兑汇票保证金不符合现金等价物的认定, 故现金及现金等价物余额中不包含该类货币资金。

货币资金 2017 年年末余额中自筹资金日起三个月以上到期的票据保证金为 20,400,000.00 元。

## 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

## 76、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,400,000.00	承兑汇票保证金
合计	20,400,000.00	/

**77、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目：**

□适用 √不适用

**(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。**

□适用 √不适用

**78、 套期**

□适用 √不适用

**79、 政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
市财政国库支付中心 强省建设政策奖补 1*	2,400,000.00	其他收益	2,400,000.00
针剂车间 GMP 改造	1,298,950.00	其他收益	1,298,950.00
政府稳岗补贴 2*	1,060,687.00	其他收益	1,060,687.00
仿制药一致性评价项目	828,909.00	其他收益	828,909.00
收发展建设资金 3*	601,620.18	其他收益	601,620.18
固剂车间 GMP 改造	560,000.00	其他收益	560,000.00
2017 年科技创新环境 建设专项资金 4*	452,000.00	其他收益	452,000.00
β-胸苷核心专利产业化	399,250.00	其他收益	399,250.00
抗丙肝药物索菲布韦 原料的产业化	390,149.97	其他收益	390,149.97
市质量监督局奖励 5*	350,000.00	其他收益	350,000.00
阜阳市财政国库支付 中心科技重大专项 奖金 6*	300,000.00	其他收益	300,000.00
企业科专项本级 2016 年省级技术中心及新 产品项目 7*	200,000.00	其他收益	200,000.00
原料药及医药中间体 合成车间	198,000.00	其他收益	198,000.00
3.1 类新药米诺膦酸原 料+片剂	150,756.55	其他收益	150,756.55
灌装中心项目	135,000.00	其他收益	135,000.00
中药材 GAP 基地及中 药产业现代化	122,000.00	其他收益	122,000.00
市工商局商标战略工 作奖励 8*	120,000.00	其他收益	120,000.00
阜阳市财政国库支付	100,000.00	其他收益	100,000.00

中心大师工作室费 9*			
收市级科技奖补款 10*	100,000.00	其他收益	100,000.00
安徽省委组织部补助款	100,000.00	其他收益	100,000.00
中药产业化提取车间及针剂车间改造	93,000.00	其他收益	93,000.00
技术中心奖及省著名商标奖 11*	80,000.00	其他收益	80,000.00
收 2016 年度实验动物科研款 12*	50,000.00	其他收益	50,000.00
收市级第五批产业创新团队研发补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
市财政农产品质量认证体系奖励 13*	40,000.00	其他收益	40,000.00
阜阳市财政国库支付中心安徽省新产品奖励 14*	30,000.00	其他收益	30,000.00
市颍州区财政国库支付中心科技奖奖金 15*	30,000.00	其他收益	30,000.00
优质基酒酿造技改项目	29,350.40	其他收益	29,350.40
工业强基技术改造项目	17,902.65	其他收益	17,902.65
药品生产线新版 GMP 改造项目	13,644.86	其他收益	13,644.86
优质酒恒温窖藏项目	12,610.78	其他收益	12,610.78
合计	10,313,831.39		10,313,831.39

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

### 80、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
安徽金太阳生化药业有限公司	安徽省阜阳市	颍上县工业开发区	制造业	92.00	—	设立
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	安徽省阜阳市	阜阳市颍州开发区	批发和零售业	66.67	33.33	设立
安徽中酒酒业有限公司	安徽省合肥市	合肥市高新区	批发和零售业	90.00	10.00	设立
阜阳金种子酒业销售有限公司	安徽省阜阳市	阜阳市颍州区莲花路259号	批发和零售业	100.00	—	设立
合肥金种子商贸有限公司	安徽省合肥市	合肥市蜀山区	批发和零售业	40.00	60.00	设立
安徽颍上县金种子酒业有限公司	安徽省阜阳市	颍上县工业开发区	批发和零售业	100.00	—	设立
太和县金种子酒业销售有限公司	安徽省阜阳市	太和县镜湖中路96号	批发和零售业	100.00	—	设立
安徽金之晟传媒有限公司	安徽省合肥市	合肥市高新区金桂路189号	服务业	100.00	—	设立
安徽大金健康酒业有限公司	安徽省阜阳市	颍州区经济开发区颍五路金种子酒业白酒生态酿造科研基地	酒、饮料和精制茶制造业	100.00	—	设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安徽金太阳生化药业有限公司	8%	971,300.10	0	4,957,904.47
合计	8%	971,300.10	0	4,957,904.47

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安徽金太阳生化药业有限公司	12,640.29	6,149.48	18,789.77	9,533.14	2,707.29	12,240.43	10,265.03	6,308.10	16,573.13	8,551.87	2,591.08	11,142.95

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安徽金太阳生化药业有限公司	26,305.54	1,214.13	1,214.13	1,141.19	24,557.55	647.60	647.60	708.42

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括应收票据、应收账款及应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### 1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收账款和应收票据有关。本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，并采取以下措施加强应收账款的回收管理，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

(1) 不断增强风险意识，强化应收账款的风险管理。加强客户信用政策管理的内部控制，客户信用政策的调整均需通过必要的审核批准程序。

(2) 做好详细的业务记录和会计核算工作。将客户的回款记录作为日后评价其信用等级的重要参考资料，对客户资料实行动态管理，了解客户的最新信用情况，以制定相应的信用政策。

### 2、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	68,000,000.00	—	—	—	68,000,000.00
应付账款	271,840,625.96	17,402,240.80	—	—	289,242,866.76
预收款项	96,223,756.85	—	—	—	96,223,756.85

其他应付款	66,616,200.15	36,954,033.68	12,219,476.92	16,433,083.19	132,222,793.94
-------	---------------	---------------	---------------	---------------	----------------

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

### 9、其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
安徽金种子集团有限公司	阜阳市莲花路 259 号	预包装兼散装食品批发零售，制革皮革制品，玻璃制品，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	26,800.00	32.07	32.07

		精生产和经营； 自营和代理各 类商品和技术 进出口业务			
--	--	--------------------------------------	--	--	--

企业最终控制方是安徽省阜阳市人民政府国有资产监督管理委员会

## 2、本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
阜阳市金龙制革有限责任公司	母公司的全资子公司
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	母公司的全资子公司
安徽金宇高速公路发展有限公司	母公司的控股子公司
阜阳大艺成文化投资公司	母公司的全资子公司
安徽金种子国际旅游有限公司	母公司的全资子公司
安徽大艺成文化传媒有限公司	其他
阜阳市中意通小额贷款有限公司	母公司的全资子公司
阜阳市融资担保有限公司	其他
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	母公司的全资子公司

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽金种子集团有限公司	土地		469,200.00

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	269.82	264.84

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

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 43,868,289.46 元。协议期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，若协议期间安徽金种子集团有限公司实行职工身份置换改革，与全体被安置职工解除劳动合同，则协议提前终止。

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项。

3、 其他

适用 不适用

**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	5,557,750.02
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十六、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。公司目前主要分为四个分部，即：酒类产品生产及销售、药业生产与销售。

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	白酒	药业	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,018,195,545.50	262,798,677.16	-	1,280,994,222.66
主营业务成本	375,203,977.41	232,302,687.18		607,506,664.59
资产总额	2,963,013,532.81	187,897,702.76	16,939,412.80	3,133,971,822.77
负债总额	122,404,357.41	776,090,847.31	16,939,412.80	881,555,791.92

## (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

## (4). 其他说明：

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	48,406,064.33	100.00	48,406,064.33	100.00	0	48,406,064.33	100.00	48,406,064.33	100.00	0
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										



合计	48,406,064.33	100.00	48,406,064.33	100.00	0	48,406,064.33	100.00	48,406,064.33	100.00	0
----	---------------	--------	---------------	--------	---	---------------	--------	---------------	--------	---

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 年以内小计			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 年以上	48,406,064.33	48,406,064.33	100.00
合计	48,406,064.33	48,406,064.33	100.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

适用 不适用

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	21,317,926.85	76.15	—	—	21,317,926.85	17,386,397.66	70.23	—	—	17,386,397.66
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,677,154.38	23.85	3,132,230.68	46.91	3,544,923.70	6,908,296.64	27.90	2,932,906.51	42.45	3,975,390.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	461,790.24	1.87	—	—	461,790.24
合计	27,995,081.23	100.00	3,132,230.68	11.19	24,862,850.55	24,756,484.54	100.00	2,932,906.51	11.85	21,823,578.03

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
安徽金太阳生化药业有限公司	16,939,412.80	—	—	公司计提政策
安徽中酒酒业有限公司	4,378,514.05	—	—	公司计提政策
合计	21,317,926.85		/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内小计	61,972.00	3,098.60	5.00
1 至 2 年	29,897.00	2,989.70	10.00
2 至 3 年	4,069,580.00	610,437.00	15.00
3 年以上	2,515,705.38	2,515,705.38	100.00
合计	6,677,154.38	3,132,230.68	46.91

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 199,324.17 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	21,567,926.85	18,119,040.77
股权转让款	2,395,410.58	2,395,410.58
押金	3,787,844.70	3,814,999.94
备用金	243,899.10	427,033.25
合计	27,995,081.23	24,756,484.54

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
安徽金太阳生化药业有限公司	往来款	16,939,412.80	不适用	60.51	—
安徽中酒酒业有限公司	往来款	4,378,514.05	不适用	15.64	—
安徽三环科技发展有限公司	押金	3,700,000.00	2至3年	13.22	555,000.00
鑫谷光电股份有限公司	股权转让款	2,395,410.58	3年以上	8.56	2,395,410.58
中国石油天然气股份有限公司安徽阜阳销售分公司	保证金	250,000.00	2至3年	0.88	37,500.00
合计	/	27,663,337.43	/	98.81	2,987,910.58

其他应收款期末中应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	坏账准备	占其他应收款总额比例 (%)
安徽金太阳生化药业有限公司	母子公司	16,939,412.80	—	60.51

安徽中酒酒业有限公司	母子公司	4,378,514.05	—	15.64
合 计		21,317,926.85	—	76.15

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	167,165,569.55	—	167,165,569.55	167,165,569.55	—	167,165,569.55
合计	167,165,569.55	—	167,165,569.55	167,165,569.55	—	167,165,569.55

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
安徽金太阳生化药业有限公司	27,600,000.00	—	—	27,600,000.00	—	—
安徽颖上县金种子酒业有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
阜阳金种子酒业销售有限公司	77,765,569.55	—	—	77,765,569.55	—	—
合肥金种子商贸有限公司	2,000,000.00	—	—	2,000,000.00	—	—
阜阳醉三秋酒业销售有限公司	20,000,000.00	—	—	20,000,000.00	—	—
安徽中酒酒业	27,000,000.00	—	—	27,000,000.00	—	—

有限公司						
太和县金种子酒业销售有限公司	2,800,000.00	—	—	2,800,000.00	—	—
安徽金之晟传媒有限公司	5,000,000.00	—	—	5,000,000.00	—	—
合计	167,165,569.55	—	—	167,165,569.55		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	637,046,552.08	375,722,564.18	731,408,775.60	419,871,432.76
其他业务	8,901,718.57	2,108,802.26	4,195,572.24	801,821.88
合计	645,948,270.65	377,831,366.44	735,604,347.84	420,673,254.64

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	468,000.00	390,000.00
理财产品产生的收益	16,632.21	3,824,410.97
合计	484,632.21	4,214,410.97

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,279,754.57	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,362,281.39	
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	484,632.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,646.92	
所得税影响额	-2,982,465.65	
少数股东权益影响额	-475,837.23	

合计	10,693,012.21
----	---------------

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.36	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.11	-0.00	-0.00

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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。
备查文件目录	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：宁中伟

董事会批准报送日期：2018年3月15日

## 修订信息

适用 不适用