

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 2018 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[2019]3502号），公司2018年度实现归属于母公司净利润101,888,832.38元，提取盈余公积4,958,408.98元后，加上2017年度未分配利润844,678,280.91元，2018年度可供股东分配的利润合计941,608,704.31元。

公司拟以2019年4月完成非公开发行后的股本657,796,824股为基数，向全体股东每10股派发现金0.15元（含税），共计分配现金9,866,952.36元，剩余未分配利润931,741,751.95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2018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.....	10
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	39
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	40
第九节	公司治理.....	45
第十节	公司债券相关情况.....	48
第十一节	财务报告.....	49
第十二节	备查文件目录.....	161

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	2018年1月1日至2018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》、《证券日报》、《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
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	
	办公地址	
	签字会计师姓名	
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	
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	
	办公地址	
	签字的财务顾问主办人姓名	
	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	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
营业收入	1,314,564,521.07	1,290,154,269.23	1.89	1,435,739,654.09
归属于上市公司股东的净利润	101,888,832.38	8,189,818.88	1,144.09	17,019,311.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,640,820.94	-2,503,193.33	不适用	5,157,079.90

经营活动产生的现金流量净额	-184,290,361.92	-248,481,677.28	不适用	-182,400,442.31
	2018年末	2017年末	本期末比上年同期末增减(%)	2016年末
归属于上市公司股东的净资产	2,341,663,255.77	2,247,445,643.53	4.19	2,241,020,688.32
总资产	3,194,700,354.64	3,133,971,822.77	1.94	3,271,970,117.08

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2018年	2017年	本期比上年同期增减(%)	2016年
基本每股收益(元/股)	0.18	0.01	1,700.00	0.03
稀释每股收益(元/股)	0.18	0.01	1,700.00	0.03
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	0	不适用	0.01
加权平均净资产收益率(%)	4.43	0.36	增加4.07个百分点	0.76
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.77	-0.11	增加0.88个百分点	0.23

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、2018 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	307,346,185.02	241,883,316.75	248,709,616.43	516,625,402.87
归属于上市公司股东的净利润	7,394,814.18	-1,388,991.60	-4,381,104.69	100,264,114.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	766,389.78	-6,463,107.60	-7,934,999.19	31,272,537.97
经营活动产生的现金流量净额	-184,101,441.65	-31,216,639.32	62,260,133.68	-31,232,414.63

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	2018 年金额	附注 (如适用)	2017 年金额	2016 年金额
非流动资产处置损益	91,838,088.44		3,279,754.57	-209,609.71
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	18,525,874.19		10,362,281.39	11,245,020.01
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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,699,630.02		24,646.92	757,358.76
少数股东权益影响额	-536,316.93		-475,837.23	-404,460.18
所得税影响额	-27,279,264.28		-2,982,465.65	-3,740,488.42
合计	84,248,011.44		10,693,012.21	11,862,231.43

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

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

公司销售模式主要为经销，经销方式为买断式销售，销售模式未发生变化。销售主要采取现款现货及银行承兑汇票结算的方式，同时针对常年合作且信誉较好的客户，经过相应审批手续，会给予一定的赊销额度及赊销期。

（三）行业情况说明：

2018年，在宏观经济缓中趋稳和政策利好持续释放的情况下，白酒行业的收入和利润增速均达两位数以上，延续上年的景气态势。一是厂商通过主推次高端、高端及以上产品，引导消费习惯持续升级；二是品牌集中度越来越高，品牌名酒的市场份额不断扩大，名酒企业活力的释放与增长，成为驱动行业经济增长的重要因素；三是白酒企业抢抓新零售机遇，线上、线下互通共融，不断拓展市场；四是行业分化更加明显，已成行业趋势。

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“金种子”、“种子”、“醉三秋”、“颍州”四大系列白酒，系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。53°金种子中国力量在中国食品工业协会主办的2018年度白酒评委年会上获“中国白酒感官质量奖”，公司“福禄寿禧”“吉祥如意”酒获2018中国特色旅游商品大赛金奖，“蝶恋双飞”酒获安徽百佳文创旅游商品创意大赛金奖，被授予“2018安徽省百佳文创旅游商品”称号。

3、技术研发优势

公司与江南大学合作，陈坚院士工作站落户公司，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。公司拥有专利140项，其中发明专利10项、实用新型专利54项、外观专利76项。

公司是国内柔和型白酒首创者，2010年12月30日由安徽省质量技术监督局发布的柔和型白酒安徽省地方标准DB34/T1315-2010由我公司起草制订。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。其主要特点是采用“四高一中”和“一控三清一配”的独特工艺，辅以“强化双轮底”发酵工艺、分级存放、先期陶坛贮存，随之地下恒温窖藏，生产出的白酒酒体纯净、口感绵柔、品质稳定。

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。2018年度公司检测中心获“全国工人先锋号”称号。公司引进合作方在线自动舆情监测预警系统，建立产成品追溯系统、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“全国实施卓越模式先进企业”、“全国绿色食品示范企业”、“全国守合同重信用单位”、2018年度“中国食品企业社会责任百强企业”、“安徽省质量管理奖”、“安徽省卓越绩效奖”、“第十一届安徽省诚信企业”、阜阳市首届“环境信用评价诚信企业”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

2018年，公司积极应对各种挑战，紧紧围绕高质量发展，顶住了经济形势的复杂多变，主动调整，外抓市场，内抓管理，进一步强化市场营销，优化产品结构，深入推进发展战略，公司综合竞争力持续增强，品牌美誉度进一步提升，较好地完成年度各项工作。

报告期内，公司主要做了以下工作：

1、稳中求进、进中求质，白酒主业迈出新步伐

公司金种子系列酒销售同比增长，核心产品市场竞争力进一步增强。公司推出金种子八年、柔和经典五、颍州佳酿升级款等新品，产品结构稳步调整。省内市场，持续精耕细作，省外赣北、苏中等区域销售快速增长，版块发展效果明显。整合传播媒体，提高传播质量，通过全媒体、线下活动、售点宣传的协同发力，进一步积蓄了公司品牌势能，进一步提升公司品牌的美誉度和知名度。稳步推进江苏、江西、湖北、河南四大运营中心的建设工作，为环安徽市场拓展奠定新格局。

2、抢抓机遇、主动作为，药业发展迈上新台阶

报告期内，金太阳药业公司产品结构进一步优化，高附加值产品快速上量；科研项目和新产品获“安徽省重大专项”等多项殊荣；通过加大新产品研发、新业务拓展，强化经营管理和风险防控，持续提升了药业创新和抗风险能力；聚焦优势品种和质量提升，药品一致性评价工作稳步推进。

3、聚焦重点、攻克难点，科技创新实现新突破。

公司产、学、研合作取得新进展。江南大学校长首个院士工作站落户公司，并通过省科技厅备案。与安徽大学合作研发的“基于云技术的固态发酵智能车间建设与示范应用”项目，已进入中试阶段；与市农委、安大合作的省级重大专项“酒糟的综合利用”项目，已完成发酵菌种的筛选；与天津大学合作的自动戴盖机器人，实现了高速线的新突破。“一种复合香型白酒的酿造生产工艺”、“一种以金纳米粒子催化氧化制备环硫酸酯的方法”两项发明专利获国家知识产权局授权；“高产乙酸乙酯酵母菌”获中国微生物菌种保藏管委会保藏，这是公司第三株菌种在该中心进行专利保藏。

4、坚守制度、筑牢基础，企业管理得到新夯实

(1) 公司治理不断完善。公司进一步完善绩效考核管理机制，激活了员工收入分配机制，使员工收入与岗位职责、工作业绩紧密联系。

(2) 安全生产形势稳定。通过持续改善安全生产环境、提高安全生产保障能力、加强安全管理制度建设、构建安全风险管控“六项机制”、强化安全技能培训和应急救援能力建设，顺利通过安全生产标准化二级复审，获全国“安康杯”竞赛优胜单位称号、“全国职工劳动安全卫生防护及自救知识竞赛”优秀组织单位称号，连续八年获“阜阳市安全生产优胜单位”称号。

(3) 质量管理凸显成效。严管严控采购质量、过程质量、产成品质量和服务质量，多项检测项目通过国家验证，检测中心获“全国工人先锋号”称号，7个绿色食品通过年检，53°金种子中国力量获2018年度“中国白酒感官质量奖”，“十年金种子酒”被授予“2018年度长江三角洲地区名优食品”称号。

(4) 绿色发展协调推进。通过源头治理、优化工艺、强化生产管控，各项环保指标均优于国家排放标准；公司组织编写的环境应急预案通过政府备案；对制曲、高粱粉碎、破曲车间的环保加温、污泥系统、在线监测系统等进行改造调试，磷指标大幅下降。

5、强抓活动、力促传播，企业形象获得新提升

公司参加安徽酒业致敬改革开放 40 周年暨 2018 安徽酒业博览会、第八届中国(贵州)国际酒类博览会,开展第十四届金种子爱心助学圆梦行动等活动,提升了企业形象。开展岗位练兵、技术技能竞赛等岗位创优活动,举办第八届职工运动会、第九届乒乓球比赛、第十二届职工篮球赛等职工文化活动,展现了职工风采。公司获评“2018 年度中国食品企业社会责任百强企业”“中国食品企业社会责任生态文明奖”,金太阳药业入选“安徽省科技型中小企业”“安徽省第四批知识产权优势培育企业”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 1,314,564,521.07 元,同比增长 1.89%,实现营业利润 129,433,462.50 元,较去年同期增长 419.97%,实现净利润 102,762,428.46 元,同比增长 1,021.72%,归属于上市公司股东的净利润为 101,888,832.38 元,较去年同期增长 1,144.09%,扣除非经常损益后归属于上市公司股东的净利润 17,640,820.94 元。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,314,564,521.07	1,290,154,269.23	1.89
营业成本	640,904,731.38	609,619,753.25	5.13
销售费用	313,986,819.79	403,106,114.80	-22.11
管理费用	99,350,555.50	93,707,779.57	6.02
研发费用	17,020,889.77	18,611,222.18	-8.55
财务费用	-34,874,982.66	-42,060,170.57	不适用
税金及附加	160,790,612.52	190,731,433.08	-15.70
资产减值损失	6,478,306.46	2,392,490.91	170.78
其他收益	18,525,874.19	10,362,281.39	78.78
投资收益	0.00	484,632.21	-100.00
营业外收入	2,414,592.84	1,542,576.76	56.53
营业外支出	890,309.64	1,174,260.70	-24.18
所得税费用	28,195,317.24	16,099,756.69	75.13
经营活动产生的现金流量净额	-184,290,361.92	-248,481,677.28	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-19,140,459.62	-94,925,090.48	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,557,750.02	-20,400,000.00	不适用

变动说明:

- (1) 销售费用较上年同期下降 22.11%主要是促销、兑奖、广告费用下降。
- (2) 税金及附加较上年同期下降 15.70%主要是本期计提税费减少。
- (3) 资产减值损失较上年同期上升 170.78%主要是本期计提的坏账损失增加。
- (4) 其他收益较上年同期上升 78.78%主要是本期收到政府补助增加。
- (5) 投资收益较上年同期下降 100%主要是本期无银行理财收益及投资收益。
- (6) 营业外收入较上年同期上升 56.53%主要是本期收取的赔偿款增多。
- (7) 营业外支出较上年同期下降 24.18%主要是本期对外捐赠减少。
- (8) 所得税费用较上年同期上升 75.13%主要是本期利润总额较上期增加较多。

2. 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	875,749,043.54	337,829,197.64	61.42	-13.99	-9.96	减少 1.73 个百分点
药业	330,889,284.16	293,899,471.65	11.18	25.91	26.52	减少 0.43 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	635,288,686.65	213,681,747.98	66.36	-9.78	-4.47	减少 1.87 个百分点
普通白酒	240,460,356.89	124,147,449.66	48.37	-23.43	-18.06	减少 3.38 个百分点
药类产品	330,889,284.16	293,899,471.65	11.18	25.91	26.52	减少 0.43 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	1,058,131,359.55	572,770,024.35	45.87	-4.64	5.29	减少 5.10 个百分点
省外	148,506,968.15	58,958,644.94	60.30	-13.37	-7.15	减少 2.66 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

公司主营业务行业分为酒业和药业，产品分为酒类产品 and 药类产品，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 (%)
中高档酒	5,324.39	5,218.17	256.35	-12.81	-14.67	21.49
普通白酒	5,499.57	5,292.47	457.91	-27.85	-34.88	141.09

产销量情况说明

产量单位为千升。

(3). 成本分析表

单位:元

分行业情况							
分行业	成本构	本期金额	本期占	上年同期金额	上年同	本期金	情况

	成项目		总成本比例 (%)		期占总成本比例 (%)	额较上年同期变动比例 (%)	说明
酒业		337,829,197.64	53.48	375,203,977.41	61.76	-9.96	
药业		293,899,471.65	46.52	232,302,687.18	38.24	26.52	
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
酒类产品	直接材料	245,218,073.98	38.82	274,028,254.19	45.11	-10.51	
酒类产品	直接人工	79,119,672.46	12.52	86,723,126.66	14.28	-8.77	
酒类产品	制造费用	13,491,451.20	2.14	14,452,596.56	2.38	-6.65	

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 15,233.50 万元，占年度销售总额 11.59%；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 11,237.56 万元，占年度采购总额 24.5%；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%。

3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	说明
销售费用	313,986,819.79	403,106,114.80	-22.11	销售费用较上年同期下降 22.11%主要是促销、兑奖、广告费用下降。
管理费用	99,350,555.50	93,707,779.57	6.02	
研发费用	17,020,889.77	18,611,222.18	-8.55	
财务费用	-34,874,982.66	-42,060,170.57	不适用	

4. 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	17,020,889.77
本期资本化研发投入	2,544,481.30
研发投入合计	19,565,371.07
研发投入总额占营业收入比例 (%)	1.49
公司研发人员的数量	81
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	2.60
研发投入资本化的比重 (%)	13.01

情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-184,290,361.92	-248,481,677.28	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-19,140,459.62	-94,925,090.48	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-2,557,750.02	-20,400,000.00	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

公司本年度利润大幅增长的主要原因是原麻纺老厂区土地及附属物被政府作为棚户区改造进行征收补偿产生收益。该项土地被政府征收事项公司已于2018年12月1日公告，并在2018年度业绩预告中予以提示。

(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
预付款项	21,575,111.21	0.68	10,452,389.02	0.33	106.41	
其他应收款	166,999,351.91	5.23	83,788,618.94	2.67	99.31	
其他流动资产	10,257,635.64	0.32	5,597,705.22	0.18	83.25	
投资性房地产	109,024,721.94	3.41	16,983,491.36	0.54	541.95	
其他非流动资产	123,300.00	0.00	558,904.00	0.02	-77.94	
应付职工薪酬	19,337,381.57	0.61	29,348,924.09	0.94	-34.11	

递延所得税负债	26,787,086.81	0.84	19,637,946.87	0.63	36.40	
---------	---------------	------	---------------	------	-------	--

其他说明

- (1) 预付款项期末比期初增长 106.41%，主要原因期末预付款项未到期结算增多。
- (2) 其他应收款年末比年初增长 99.31%，主要原因是本期定期存单未到期，计息期增长及应收拆迁补偿款未到账。
- (3) 其他流动资产年末比年初增长 83.25%，主要原因是本期预交增值税较上年增加。
- (4) 投资性房地产年末比年初增长 541.95%，主要原因是部分房产因对外租赁转为投资性房地产所致。
- (5) 其他非流动资产较去年下降 77.94%，主要是因为本期预付设备款减少。
- (6) 应付职工薪酬年末比年初下降 34.11%，主要是因为上期第四季度奖金于本期发放。
- (7) 递延所得税负债年末余额比年初增长 36.40%，主要原因是本年应收利息余额增加，相应确认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 2018 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 17,400,000.00 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“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

根据国家统计局数据，2018 年全国规模以上白酒企业完成酿酒总产量 871.2 万千升，同比增长 3.14%；累计完成销售收入 5363.83 亿元，同比增长 12.88%；累计实现利润总额 1250.5 亿元，同比增长 29.98%。2018 年，纳入到国家统计局范畴的规模以上白酒企业 1445 家，其中亏损企业 183 家，企业亏损面为 12.66%；亏损企业累计亏损额 11.03 亿元，同比下降 1.83%。

近年来，安徽省内白酒市场呈现出消费快速升级的态势，白酒主流价格带已从 2012 年的 50-100 元/瓶上涨到目前的百元以上，并有持续上涨趋势。

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
金种子酿酒分公司	40,000.00 千升	10,823.96 千升

公司设计产能为成品酒产能。

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）
714.26	32,074.04

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	5,324.39	-12.81	5,218.17	-14.67	98.01	63,528.87	-9.78	柔和系列、徽蕴系列
普通白酒	5,499.57	-27.85	5,292.47	-34.88	96.23	24,046.04	-23.43	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：公司目前重构了中高档产品体系，以六年金种子、八年金种子、十年金种子为主体的金种子系列酒，全面参与安徽省内 100 元—300 元价位段的市场竞争；差异化产品金种子中国力量，积极抢占省内 300 元以上价位次高端市场；推出柔和经典五、颍州佳酿升级款等新产品，陆续淘汰盈利能力不强、市场销售持续下滑的产品。

经营策略：2019 年公司将持续推进营销创新，主要做以下几方面工作：

- 一是继续加大新媒体渠道宣传力度，加强线上线下互动对于金种子系列酒的聚焦传播；
- 二是积极开展消费者定制工作，满足核心消费者个性化需求，提升金种子酒口碑；
- 三是积极组织消费者进行金种子工厂体验式消费，加强与消费者的沟通；
- 四是继续加大产品结构调整，加快市场拓展力度，强化营销变革，淘汰低质产品。

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	159,270,475.67	138,259,437.14	26.77
包装材料	203,100,027.17	170,018,203.59	34.13
能源	17,134,965.10	12,901,301.09	2.88

6 销售情况

(1). 销售模式

√适用 □不适用

公司销售模式主要为经销，经销方式为买断式销售，销售模式未发生变化。

报告期内公司的结算方式主要有：现款现货、银行承兑汇票、赊销三种方式。报告期内公司为了稳定市场份额，增加销量，放宽了对部分信誉较好的经销商的信用政策。公司收入确认时点为取得客户签收单，报告期内公司收入确认政策未发生变化。

(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)	1,470.40	2,469.34	129.11	204.78
批发代理	86,104.50	9,935.02	10,381.53	14,037.83

(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	72,724.21	84,677.54	83.04	8,830.00	12,117.63	84.01
省外	14,850.70	17,142.02	16.96	1,680.64	2,124.98	15.99

区域划分标准

√适用 □不适用

省内为安徽省内，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	388	16	6
省外	92	5	1

情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司一方面通过稳定主要经销商销售区域、产品体系的方式稳定合作关系，另一方面，采取“厂商一体化”的合作模式。

2018年退出经销商基本为公司主动调整。退出经销商基本为合作规模小，销售处于半停滞状态的客户，其销售规模占比极小，不会对公司销售造成相应影响，取消合作关系后，退出代理商的库存货物一般采取就地消化的方式进行处理，公司强化产品消化过程的监管。

经销商管理情况

√适用 □不适用

公司对经销商实行嵌入式管理，构建厂商利益共同体，同时通过加强市场管控，采取扶优扶强，淘汰弱小的管理措施，保障主要经销商利益。公司制定了经销商管理制度，通过市场运作方式、价格、产品物流等方面对经销商实施有效监控，公司对产品市场销售价格进行统一的规划与指导，要求各市场经销商严格按照公司指导价格进行市场产品销售，并通过公司制定的产品价格管理办法进行产品价格的日常监控，确保产品销售价格体系的稳定。经销商一经发现违反公司相关管理规定，公司将视情况给予警告、停货整顿等不同程度的处理，直至取消产品经销权。

公司新增经销商获取方式主要分为四步流程，分别是确定目标开发市场、调研筛选确定目标客户、谈判沟通合作意向、确认合作方案上报审批。

新增经销商能够配置相应的办公、仓储场所及物流配送车辆，符合公司对于区域市场运作的基础硬件要求，并拥有能够满足区域市场启动和持续运营的资金实力。

(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	727.49	499.17	45.74	64.53

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，加强与国内知名电商平台的合作，不断提高消费者对产品和品牌的认可度，不断强化电商业务团队，开拓精准推广渠道和店铺拉新渠道，多渠道多入口获取精准人群关注。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

划分类别	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	635,288,686.65	-9.78	213,681,747.98	-4.47	66.36	-1.87
普通白酒	240,460,356.89	-23.43	124,147,449.66	-18.06	48.37	-3.38
小计	875,749,043.54		337,829,197.64	-	-	-
按销售渠道						
直销(含团购)	14,704,003.50	-40.45	4,859,664.44	-39.48	66.95	-0.53
批发代理	861,045,040.04	-13.33	332,969,533.2000	-9.32	61.33	-1.71
小计	875,749,043.54		337,829,197.64	-	-	-
按地区分部						
省内	727,242,075.39	-14.12	278,870,552.70	-10.53	61.65	-1.54
省外	148,506,968.15	-13.37	58,958,644.94	-7.15	60.30	-2.66
小计	875,749,043.54		337,829,197.64	-	-	-

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	245,218,073.98	274,028,254.19	72.59	-10.51
人工成本	79,119,672.46	86,723,126.66	23.42	-8.77
制造费用	13,491,451.20	14,452,596.56	3.99	-6.65
合计	337,829,197.64	375,203,977.41		-

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	142,461,061.42	202,549,051.52	10.84	-29.67
促销费	53,072,209.10	84,227,426.56	4.04	-36.99
装卸运输费	5,808,080.69	5,817,715.68	0.44	-0.17
职工薪酬	52,565,420.86	46,482,226.05	4.00	13.09
合计	253,906,772.07	339,076,419.81	19.31	-

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	36,124,686.92	25.36
地区性广告费用	106,336,374.50	74.64
合计	142,461,061.42	

情况说明

适用 不适用

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 21,277.15 万元,营业收入 33,093.13 万元,实现净利润 1,092.00 万元。

2、安徽颖上县金种子酒业有限公司

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

报告期,安徽颖上县金种子酒业有限公司总资产为 35,821.87 万元,营业收入 24,083.67 万元,实现净利润 419.59 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 66,809.85 万元,营业收入 54,870.23 万元,实现净利润 3,145.59 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

按照中央经济工作会议的判断，尽管国内经济面临下行压力，但我国仍处于并将长期处于重要战略机遇期，今年将继续坚持稳中求进工作总基调。政府实施更大幅度的减税降费，改善消费环境，增强消费能力，“让老百姓吃得放心”等，将为消费升级带来新的利好和空间。以目前的社会消费水平、习惯和趋势，白酒行业普遍向好的基本面没有改变。

公司产品销售区域主要集中在安徽省内市场，近几年来，安徽省内白酒市场呈现出消费快速升级的态势，白酒主流价格带已从2012年的50-100元/瓶上涨到目前的百元以上，并有持续上涨趋势。百元以下价位产品市场份额继续萎缩。

(二) 公司发展战略

适用 不适用

指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，不忘初心、砥砺前行，全面提高能力和水平，全面提升绩效和质量，全面开展创新争先，全面完成全年各项目标任务。

2019年，公司确定为“创新争先年”。创新是公司持续发展的内生动力，争先是全体员工不断进步的不竭源泉。当前，公司提质增效升级任务愈加繁重，面对新形势，开拓创新勇担当，奋勇争先谋跨越，更显得十分重要。我们要进一步解放思想，转变观念，锐意创新，奋力争先，为完成全年任务做出新贡献。

(三) 经营计划

适用 不适用

2019年重点抓好以下几个方面的工作：

1、聚焦主业突围，坚决打好营销升级攻坚战

一是坚持产品聚集，以产品力激发市场销售力，依托年份恒温蕴藏和品质柔和两大核心对公司产品进行持续升级，确保公司中高端产品发展步入快车道。二是坚持营销创新，继续完善公司特色销售模式。三是坚持精准投入，树立效益优先的投入导向。四是坚持严管市场，全力保障市场发展健康可持续。五是坚持以人为本，全面提高组织运营效率。建立代理商和业务队伍的常态化辅导机制，强化两支队伍建设，做好江苏、江西、湖北、河南四大省外运营中心试点工作，提升市场拓展质量。

2、聚焦药业做强，坚决打好药业升级攻坚战

金太阳药业公司积极谋划新建药物原料及医药中间体生产基地项目；做好国家知识产权优势培育企业、“莱芙”牌省著名商标、省重大科研项目的申报；完成高新技术企业复审、博士后科

研工作站备案；推进合成车间三羟基丁酸盐系列产品生产，做好各类新项目、新产品小试、中试和量产。

3、聚焦园区建设，坚决打好项目建设攻坚战

公司强化酿酒基地项目建设，加大质量管控力度。完成自动化酿酒车间生产线的联动调试和生产工艺方案的定型，确保投产运行；推进浓香上甑机器人、在线配料称量装置、自动码曲、拆垛等酿造智能化技改项目实施；完成自动化收酒库的调试运行。

4、聚焦管理升级，坚决打好创新发展攻坚战

一是持续实施“人才强企”战略。加大培养选拔力度，强化员工能力提升，为新时代金种子高质量发展提供人才支撑。

二是全面推进公司科技进步。通过院士工作站合作攻关，推进公司智能化酿酒、新型产品开发，全面推进公司产业升级和技术进步。

三是持续夯实安全生产工作。全面落实“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，强化“一岗双责、齐抓共管、失职追责”的安全生产责任体系，完善安全风险防控“六项”机制，确保“重伤以上安全事故、火灾事故、疑似职业病”为零，保证安全生产形势稳定。

四是持续强化食品安全和质量提升。确保质量零事故，力争顾客零投诉。

5、聚焦两化融合，提升智能制造综合能力

公司通过装备升级、工艺创新、信息集成、平台创建等手段，加快促进传统酿造产业的转型升级。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

公司面临经营规模不大、结构不优，企业实力和品牌竞争力不强，受到行业强势品牌挤压的风险。

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。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

白酒行业一线品牌上升势头迅猛，行业集中度不断提高，公司产品作为区域品牌，公司销售的主要产品市场定位较低，主要业务区域消费结构不断升级，公司的产品已无法满足主流消费需求，产品竞争力下降，面临高端白酒挤压市场的风险。

(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、2018 年度利润分配预案

根据2017年12月22日公司第四次临时股东大会审议通过《关于公司2017年度非公开发行A股股票方案》中第9条“本次非公开发行完成前的公司滚存利润由本次发行完成后的新老股东按非公开发行完成后的持股比例共享”之规定，拟以完成增发后的总股本657,796,824股为基数，向全体股东每10股派发现金0.15元(含税)，共计分配现金9,866,952.36元，剩余未分配利润931,741,751.95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2018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	每10股送	每10股派	每10股转	现金分红的数	分红年度合并报	占合并报表
----	-------	-------	-------	--------	---------	-------

年度	红股数 (股)	息数(元) (含税)	增数(股)	额 (含税)	表中归属于上市公司普通股股东的净利润	中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2018 年	0	0.15	0	9,866,952.36	101,888,832.38	9.68
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

(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								
与再融资相关的承诺	其他	全体董事及高级管理人员	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，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	2017年11月21日	是	是	无	无

			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。					
	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								
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) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 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

(1) 重要会计政策变更

2017年6月财政部发布了《企业会计准则解释第9号—关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号—关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号—关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号—关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》等四项解释，本公司于2018年1月1日起执行上述解释。

根据财政部2018年6月15日发布的《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15号）要求，对尚未执行新金融准则和新收入准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据”和“应收账款”归并至新增的“应收票据及应收账款”项目；将“应收股利”和“应收利息”归并至“其他应收款”项目；将“固定资产清理”归并至“固定

资产”项目；将“工程物资”归并至“在建工程”项目；将“应付票据”和“应付账款”归并至新增的“应付票据及应付账款”项目；将“应付股利”和“应付利息”归并至“其他应付款”项目；将“专项应付款”归并至“长期应付款”项目。

利润表中从“管理费用”项目中分拆出“研发费用”项目，在财务费用项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目。

本公司根据财会【2018】15号规定的财务报表格式编制2018年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	143,808,784.03	—	133,238,216.47	—
应收账款	114,172,379.63	—	—	—
应收票据及应收账款	—	257,981,163.66	—	133,238,216.47
应收利息	78,551,787.48	—	78,551,787.48	—
其他应收款	5,236,831.46	83,788,618.94	24,862,850.55	103,414,638.03
应付票据	68,000,000.00	—	—	—
应付账款	289,242,866.76	—	144,496,129.19	—
应付票据及应付账款	—	357,242,866.76	—	144,496,129.19

2017年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	112,319,001.75	93,707,779.57	90,080,639.59	80,463,582.59
研发费用	—	18,611,222.18	—	9,617,057.00

(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	21
境外会计师事务所名称	
境外会计师事务所报酬	
境外会计师事务所审计年限	

	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
财务顾问		
保荐人		

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 2017 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 2018 年度财务审计会计师事务所；同时，聘任其为公司 2018 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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司精准扶贫对象为临泉县长官镇邢庄村。截止 2014 年底，该村有建档立卡贫困户 179 户 631 人。2014 年脱贫 32 户 131 人，2015 年脱贫 22 户 91 人，2016 年脱贫 29 户 98 人，2017 年脱贫 61 户 201 人，2018 年脱贫 8 户 29 人，2019 年计划预脱贫 17 户 39 人。

2. 年度精准扶贫概要

适用 不适用

在公司的精准帮扶下，邢庄村于 2017 年成功出列，2018 年再上新台阶，基础设施基本完善，村集体经济收入稳步提升，贫困户致富能力明显增强，在省第三方评估中获得好评。

(一) 聚焦精准施策，逐户落实帮扶举措，促进村民增收。通过产业带动、就业引导、政策落实等措施，脱贫户人均收入基本超过 4000 元，实现了“两不愁、三保障”。

(二) 激发内生动力，开发岗位引导就业，促进村民增收。开发保洁员岗 9 个，公益性岗 7 个，扶贫互助岗 7 个；介绍 7 人在颍东开发区实现就业，介绍 12 人在临泉乐富强信息公司就业。

(三) 突出大户带头, 创办特色种养合作社, 促进村民增收。一是山羊养殖规模持续扩大, 年出栏 3000 只, 带动贫困户 167 户; 二是鼓励村民和贫困户成立特色种养合作社, 带动贫困户 15 户。

(四) 聚焦精准扶贫, 全面落实问题整改。开展了“百日行动”和“集中攻坚月”活动, 对邢庄村自 2014 年以来的 169 户贫困户进行了大走访、大排查, 对 64 户“十类人群”进行了重点摸排; 同时针对 2016 年以来的贫困户逐户制订了“一户一政策、一人一措施”帮扶计划。

(五) 开展主题活动, 弘扬乡风文明。一是公司驻村工作队和邢庄村委会共同组织了“优秀母亲”、“好婆婆、好媳妇”、“最美孝子”、“创业之星”、“清洁文明户”等评选表彰活动, 以先进典型引领乡风文明建设; 二是组织村民自己动手, 本着因陋就简、就地取材的原则, 在各个自然村空地上, 新建三个村民小游园; 金种子酒业捐赠一块价值 5 万元景观石放置在沟北游园内, 成为邢庄村新亮点、新地标。

六、规范党建工作, 打造强有力的党员队伍。一是按照“两推一选”规定, 协助村两委完成了支部换届选举和村委委员的推选工作。二是协助村党支部按期召开“三会一课”, 组织了“村企党员共建美丽乡村”活动; 邢庄村党支部被授予“全市五星级农村党支部”荣誉称号。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位: 万元 币种: 人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中: 1. 资金	15.74
2. 物资折款	11
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中: 1.1 产业扶贫项目类型	<input type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input checked="" type="checkbox"/> 其他
2. 转移就业脱贫	
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数(人)	19
6. 生态保护扶贫	
其中: 6.1 项目名称	<input 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 checked="" type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
三、所获奖项(内容、级别)	阜阳市优秀包保单位, 市级

4. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

积极响应农村资源变资产、资金变股金、农民变股东的“三变”改革, 盘活资源, 创造效益, 2019 年力争村集体经济收入突破 30 万元。

- 1、转变思路，灵活经营山羊养殖场，多措并举创造最大效益。确保年出栏 4000 只以上。
- 2、加大力度，鼓励村民流转土地，不拘一格发展特色种植。建成一个 300 亩西瓜种植基地，一个 5 亩中药材试验田，一个 10 亩葡萄试验田。
- 3、因地制宜，整治提升乡村环境，确保美丽乡村基本版完成率 100%，成功申报省级美丽乡村。
- 4、发展电商，开办市场化爱心超市，做活“邢庄美农业发展公司”
- 5、鼓励创业，以农村家庭合作社为平台，积极发展村民入社。鼓励有一定种养殖技术的村民自由组合，力争再成立 3 家农村家庭合作社，大力发展特色种植和特色养殖项目，带动村民增收致富。
- 6、凝聚合力，突出党建引领脱贫攻坚的核心作用，开展“支部在战斗、党员在行动”和“党员扶贫志愿服务”等争创活动，继续评比表彰“清洁文明户、五好文明家庭、最美婆婆、最美媳妇、最美孝子、创业之星”等文明新风典型，努力形成“党组织牵头引领、党员干部强力推动、贫困群众主动脱贫”的良好工作格局。

（二）社会责任工作情况

√适用 □不适用

为社会创造价值，为员工创造幸福，是金种子的使命。公司把改革创新发展与履行社会责任紧密结合，把开展生产经营活动与履行社会责任紧密结合，把打造企业文化、培养新时代优秀员工与履行社会责任紧密结合，形成具有企业特色的爱心文化，助推了企业发展。

2018 年，公司开展了精准扶贫脱困工作，对接扶贫村临泉县长官镇邢庄在省第三方评估中获得好评，公司被授予“阜阳市脱贫攻坚优表包保单位”荣誉称号；开展了第 14 届爱心助学圆梦行动，帮助逆境中自强不息、品学兼优的学子步入大学殿堂；开展暑期大学生社会实践活动，丰富了大学生们假期生活，提高社会实践能力。

此外，公司还开展了支持文体活动、慰问敬老院、义务献血、志愿者服务等多项公益慈善事业活动，受到社会各界的广泛好评。

（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

（1）排污信息

√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。

（2）防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司环保采用“厌氧+好氧”的处理工艺足量处理环保废水，配套建设了在线监测系统，污水处理达标后外排到城市污水管网；设备设施运行状况良好，能够满足环保处理要求。

(3) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

安徽金种子酒业股份有限公司所有项目建设严格执行国家相关法律法规，编制环境影响评价报告并经专家评审，上报阜阳市环境保护局进行批复，严格执行环境批复指标进行排放。

(4) 突发环境事件应急预案

适用 不适用

安徽金种子酒业股份有限公司编制了全面、实用的环境事件应急预案并定期演练，同时建有环境应急事故池，严格执行相关制度；尚未发生过一起突发环境事件。

(5) 环境自行监测方案

适用 不适用

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；同时接受阜阳市城管执法局的定期抽样检测，排放水质稳定。

(6) 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司对环境其它应公开的环境信息，严格按省、市环境保护局要求进行公开。

2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司目前主要为白酒酿造生产及灌装生产，均纳入环境保护范围之内；子公司安徽金太阳生化药业公司建有独立的环境污水处理设施；均获阜阳市环保诚信单位称号。

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

公司酿酒基地环境一期工程验收，二期环保工程根据工程进度情况进行同步建设、验收。

(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

2018年10月，公司收到中国证券监督管理委员会【2018】1633号文件，核准公司非公开发行股票不超过111,155,000股新股，批文自批复之日起6个月内有效。

(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)	69,805
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	84,196

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(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	0	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	3,558,073	10,697,548	1.92	0	无		未知
陈浩勤	1,045,800	5,052,522	0.91	0	无		未知
刘世祥	-4,080,000	3,050,000	0.55	0	无		未知
都成洪	7,600	2,084,201	0.38	0	无		未知
江强明	0	2,035,000	0.37	0	无		未知
中国证券金融股份有限公司	2,020,524	2,020,524	0.36	0	无		未知
黄爱红	1,863,804	1,863,804	0.34	0	无		未知
吴新生	1,703,101	1,737,701	0.31	0	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				
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	10,697,548	人民币普通股	10,697,548				
陈浩勤	5,052,522	人民币普通股	5,052,522				
刘世祥	3,050,000	人民币普通股	3,050,000				
都成洪	2,084,201	人民币普通股	2,084,201				
江强明	2,035,000	人民币普通股	2,035,000				
中国证券金融股份有限公司	2,020,524	人民币普通股	2,020,524				
黄爱红	1,863,804	人民币普通股	1,863,804				
吴新生	1,737,701	人民币普通股	1,737,701				

上述股东关联关系或一致行动的说明	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。 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。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	

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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

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
单位负责人或法定代表人	
成立日期	
主要经营业务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	
其他情况说明	

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

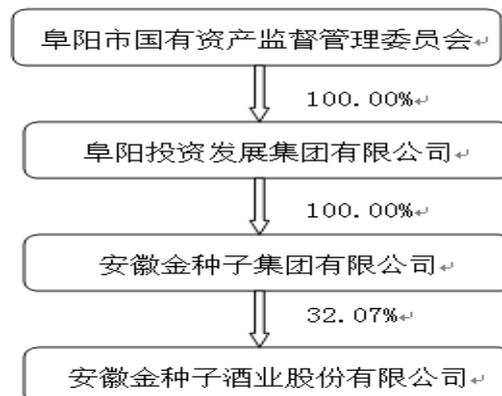
适用 不适用

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	57	2016年4月8日	2019年4月7日	20,800	20,800			33.16	否
张向阳	董事、总经理	男	44	2016年4月8日	2019年4月7日					29.97	否
杨红文	董事	男	49	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	55	2016年4月8日	2019年4月7日	5,600	5,600			21.76	否
陈新华	董事、财务总监	男	48	2016年4月8日	2019年4月7日					21.77	否
金彪	董事、董事会秘书	男	46	2016年4月8日	2019年4月7日					20.50	否
刘志迎	独立董事	男	55	2016年4月8日	2019年4月7日					7.6	否
尹宗成	独立董事	男	49	2016年4月8日	2019年4月7日					7.6	否
江海书	独立董事	男	66	2016年4月8日	2019年4月7日					7.6	否
李芳泽	副总经理	男	48	2016年4月8日	2019年4月7日					21.79	否
朱玉奎	监事会主席	男	57	2016年4月8日	2019年4月7日					23.37	否
任军文	监事	男	49	2016年4月8日	2019年4月7日					23.48	否
吴宏萍	监事	女	36	2016年4月8日	2019年4月7日					12.20	否
陈宝乾	职工监事	男	36	2016年4月8日	2019年4月7日					8.79	否
巩晓	职工监事	男	36	2016年4月8日	2019年4月7日					8.41	否

合计						26,400	26,400			271.55	
----	--	--	--	--	--	--------	--------	--	--	--------	--

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、总经理。 现任安徽省女企业家协会副会长，阜阳市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	2021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 271.55 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	2,392
主要子公司在职员工的数量	722
在职员工的数量合计	3,114
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	1,917
销售人员	446
技术人员	272
财务人员	40
行政人员	439
合计	3,114
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	317
大专	660
大专以下	2,137
合计	3,114

(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、绩效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

一是构建多层次、全方面的员工培训体系，实行分层分级培训，高管、中层、基层针对不同职能要求进行不同内容和方式的培训，提高工作能力。课程内容设计更有针对性，有战略运营、企业文化、业务技能、专业知识、管理经验、经营销售等。授课方式实行内训和外部培训相结合、课堂和实操相结合，各种方式并用提高培训效果。

二是进行师带徒培训，新进员工经过培训、座谈和考评，确定培养方向和目标，选择优秀的师傅进行培养，签订师徒培养协议。

三是后备人才培养，根据企业发展需求和员工个人诉求，确立了在酿造技术、品评技术、设备智能化、管理岗位、营销岗位等 10 多个方向的后备人才，进行定期培训、岗位竞赛和测评，使后备人才快速适应企业发展需求。

(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，公司共召开二次股东大会，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 年度股东大会	2018 年 4 月 27 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 4 月 28 日
2018 年第一次临时股东大会	2018 年 12 月 14 日	http://www.sse.com.cn	2018 年 12 月 15 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
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
宁中伟	否	9		9			否	1
张向阳	否	9		9			否	2
杨红文	否	9		9			否	1
徐三能	否	9		9			否	2
陈新华	否	9		9			否	2
金彪	否	9		9			否	2
江海书	是	9		9			否	2

尹宗成	是	9		9		否	2
刘志迎	是	9		9		否	1

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	9
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	9
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

2019年4月27日，公司召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过《安徽金种子酒业股份有限公司2018年度内部控制自我评价报告》，全文详见2019年4月30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 2018 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[2019]第 3515 号),认为公司于 2018 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[2019]3502 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 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 2018 年 12 月 31 日，公司存货账面价值为 69,949.04 万元，占总资产比重为 21.90%，占全部流动资产的比重为 35.50%，其中半成品基酒的账面价值为 53,378.95 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，判断资产负债表日半成品基酒数量及金额的准确性；

(4) 获取并检查原材料、库存商品收发存，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。2018 年度，公司酒类产品的主营业务收入为人民币 87,574.90 万元。占公司主营业务收入的比重为 72.58%，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 13.99%，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。

（三）土地征收事项相关收益的确认

1、事项描述

根据金种子公司与征收单位阜阳市颍东区人民政府、具体实施单位阜阳市颍东区向阳街道办事处所签订的阜阳市棚户区（城中村）改造房屋征收协议书，金种子部分土地被政府征收，金种子于 2018 年 11 月 28 日获得政府征收验收单，并于 2018 年 12 月 28 日收到首批征收补偿款，上述事项导致金种子 2018 年度确认其他业务收入 98,701,584.00 元、其他业务成本 6,688,148.74 元，对本期净利润影响较大。因此，我们将该事项确认为关键审计事项。

2. 审计应对

（1）获取并检查土地征收协议书、相关评估报告、征迁验收单等相关资料，确认土地征收事项的真实性；

（2）对所处置资产账面金额进行复核，结合土地征收协议书约定的价格情况，确认计入本期收益金额的正确性；

（3）查验征收补偿款收款的原始凭证，并获取颍东区域建指挥部专项债兴东家园片区专户对于征收补偿款项来源的回复以确定适用的会计准则。

（4）对未回款部分实施函证，确认资产负债表日回购事项形成债权金额的真实性和准确性；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土地征收事项相关收益的确认。

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 2018 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。

(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。

从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：方长顺
(项目合伙人)

中国注册会计师：俞国徽

中国注册会计师：陈少侠

2019 年 4 月 27 日

二、财务报表

合并资产负债表

2018 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
流动资产：			
货币资金	七、1	795,434,816.31	1,004,423,387.87

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			
应收票据及应收账款	七、4	276,906,397.60	257,981,163.66
其中：应收票据		158,594,172.90	143,808,784.03
应收账款		118,312,224.70	114,172,379.63
预付款项	七、5	21,575,111.21	10,452,389.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、6	166,999,351.91	83,788,618.94
其中：应收利息		107,148,347.24	78,551,787.48
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、7	699,490,361.32	557,937,046.83
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、10	10,257,635.64	5,597,705.22
流动资产合计		1,970,663,673.99	1,920,180,311.54
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产	七、11	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	七、15	109,024,721.94	16,983,491.36
固定资产	七、16	478,994,904.80	581,994,043.13
在建工程	七、17	210,649,027.10	175,284,451.65
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	七、20	283,087,716.89	291,250,639.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、24	58,657,320.02	64,220,291.94
其他非流动资产	七、25	123,300.00	558,904.00
非流动资产合计		1,224,036,680.65	1,213,791,511.23
资产总计		3,194,700,354.64	3,133,971,822.77
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据及应付账款	七、29	319,442,905.04	357,242,866.76

预收款项	七、30	83,403,944.03	96,223,756.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、31	19,337,381.57	29,348,924.09
应交税费	七、32	123,746,869.33	109,958,707.50
其他应付款	七、33	137,105,901.97	132,222,793.94
其中：应付利息			
应付股利			
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		683,037,001.94	724,997,049.14
非流动负债：			
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			
预计负债			
递延收益	七、42	137,381,509.57	136,933,278.76
递延所得税负债	七、24	26,787,086.81	19,637,946.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		164,168,596.38	156,571,225.63
负债合计		847,205,598.32	881,568,274.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、44	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	七、46	700,802,805.20	700,802,805.20
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、49	27,670,989.80	29,784,459.92
盈余公积	七、50	115,805,754.46	110,847,345.48
一般风险准备			
未分配利润	七、51	941,608,704.31	850,236,030.93
归属于母公司所有者权益合计		2,341,663,255.77	2,247,445,643.53
少数股东权益		5,831,500.55	4,957,904.47
所有者权益（或股东权益）合计		2,347,494,756.32	2,252,403,548.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,194,700,354.64	3,133,971,822.77

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

2018 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
流动资产:			
货币资金		668,666,278.70	850,056,556.06
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			
应收票据及应收账款	十七、1	145,956,105.80	133,238,216.47
其中:应收票据		145,564,474.00	133,238,216.47
应收账款		391,631.80	
预付款项		1,805,830.11	1,925,206.67
其他应收款	十七、2	190,116,330.80	103,414,638.03
其中:应收利息		107,148,347.24	78,551,787.48
应收股利			
存货		630,599,361.57	516,094,760.87
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,086,714.63	1,457,800.02
流动资产合计		1,639,230,621.61	1,606,187,178.12
非流动资产:			
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	十七、3	167,165,569.55	167,165,569.55
投资性房地产		109,024,721.94	16,983,491.36
固定资产		428,679,885.58	531,716,147.03
在建工程		210,649,027.10	175,284,451.65
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		276,578,244.89	284,557,636.25
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		53,218,425.50	59,282,250.21
其他非流动资产		47,500.00	
非流动资产合计		1,328,863,064.46	1,318,489,235.95
资产总计		2,968,093,686.07	2,924,676,414.07
流动负债:			
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			
应付票据及应付账款		135,362,028.19	144,496,129.19
预收款项		1,958,834.44	575,000.00
应付职工薪酬		15,356,741.33	23,939,094.56

应交税费		95,466,197.25	79,519,780.93
其他应付款		953,151,857.19	959,359,306.28
其中：应付利息			
应付股利			
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		1,201,295,658.40	1,207,889,310.96
非流动负债：			
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			
预计负债			
递延收益		109,786,245.06	109,860,336.01
递延所得税负债		26,787,086.81	19,637,946.87
其他非流动负债			
非流动负债合计		136,573,331.87	129,498,282.88
负债合计		1,337,868,990.27	1,337,387,593.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		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		24,238,447.20	25,328,911.43
盈余公积		115,805,754.46	110,847,345.48
未分配利润		233,667,401.47	194,599,470.65
所有者权益（或股东权益） 合计		1,630,224,695.80	1,587,288,820.23
负债和所有者权益（或股 东权益）总计		2,968,093,686.07	2,924,676,414.07

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

2018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		1,314,564,521.07	1,290,154,269.23
其中：营业收入	七、52	1,314,564,521.07	1,290,154,269.23
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,203,656,932.76	1,276,108,623.22
其中：营业成本	七、52	640,904,731.38	609,619,753.25
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	七、53	160,790,612.52	190,731,433.08
销售费用	七、54	313,986,819.79	403,106,114.80
管理费用	七、55	99,350,555.50	93,707,779.57
研发费用	七、56	17,020,889.77	18,611,222.18
财务费用	七、57	-34,874,982.66	-42,060,170.57
其中：利息费用			
利息收入		35,043,460.08	42,256,848.81
资产减值损失	七、58	6,478,306.46	2,392,490.91
加：其他收益	七、59	18,525,874.19	10,362,281.39
投资收益（损失以“－”号填列）	七、60		484,632.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		129,433,462.50	24,892,559.61
加：营业外收入	七、63	2,414,592.84	1,542,576.76
减：营业外支出	七、64	890,309.64	1,174,260.70
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		130,957,745.70	25,260,875.67
减：所得税费用	七、65	28,195,317.24	16,099,756.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		102,762,428.46	9,161,118.98
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		102,762,428.46	9,161,118.98
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润		101,888,832.38	8,189,818.88
2. 少数股东损益		873,596.08	971,300.10
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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		102,762,428.46	9,161,118.98
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,888,832.38	8,189,818.88
归属于少数股东的综合收益总额		873,596.08	971,300.10
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.18	0.01
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.18	0.01

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

母公司利润表
2018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	十七、4	657,367,157.75	645,948,270.65
减：营业成本	十七、4	347,723,495.81	377,831,366.44
税金及附加		153,065,615.02	181,689,840.87
销售费用		35,987,572.74	88,753,497.01
管理费用		87,124,573.21	80,463,582.59
研发费用		11,725,616.04	9,617,057.00
财务费用		-34,194,759.45	-41,201,677.98
其中：利息费用			
利息收入		34,218,398.84	41,230,117.12
资产减值损失		4,725,642.59	2,068,345.92
加：其他收益		10,731,295.95	3,409,000.83
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5		484,632.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		61,940,697.74	-49,380,108.16
加：营业外收入		1,591,325.60	978,271.44
减：营业外支出		734,968.87	1,134,066.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		62,797,054.47	-49,535,902.72
减：所得税费用		13,212,964.65	-11,703,519.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		49,584,089.82	-37,832,382.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		49,584,089.82	-37,832,382.73
（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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
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		49,584,089.82	-37,832,382.73
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
2018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、经营活动产生的现金流量：			

销售商品、提供劳务收到的现金		1,469,774,254.86	1,491,509,714.31
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置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	七、67(1)	46,396,533.68	31,081,433.71
经营活动现金流入小计		1,516,170,788.54	1,522,591,148.02
购买商品、接受劳务支付的现金		899,223,266.13	864,647,831.42
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		253,083,196.89	225,745,966.95
支付的各项税费		248,975,625.75	290,621,872.28
支付其他与经营活动有关的现金	七、67(2)	299,179,061.69	390,057,154.65
经营活动现金流出小计		1,700,461,150.46	1,771,072,825.30
经营活动产生的现金流量净额		-184,290,361.92	-248,481,677.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			115,000,000.00
取得投资收益收到的现金			484,632.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,019,417.48	4,430,133.12
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	七、67(3)	6,446,900.32	16,877,696.00
投资活动现金流入小计		43,466,317.80	136,792,461.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,606,777.42	121,717,551.81
投资支付的现金			110,000,000.00
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		62,606,777.42	231,717,551.81
投资活动产生的现金流量净		-19,140,459.62	-94,925,090.48

额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、67（5）	3,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	
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		5,557,750.02	
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		5,557,750.02	20,400,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,557,750.02	-20,400,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-205,988,571.56	-363,806,767.76
加：期初现金及现金等价物余额		984,023,387.87	1,347,830,155.63
六、期末现金及现金等价物余额		778,034,816.31	984,023,387.87

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

2018 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、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		577,464,713.29	723,611,650.08
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		25,191,817.83	10,548,075.73
经营活动现金流入小计		602,656,531.12	734,159,725.81
购买商品、接受劳务支付的现金		357,919,565.55	400,975,004.30
支付给职工以及为职工支付的现金		182,344,960.47	162,894,420.50
支付的各项税费		148,765,846.85	216,187,174.72
支付其他与经营活动有关的现金		69,434,758.96	204,338,642.14
经营活动现金流出小计		758,465,131.83	984,395,241.66
经营活动产生的现金流量净额		-155,808,600.71	-250,235,515.85
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			115,000,000.00
取得投资收益收到的现金			484,632.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		37,019,417.48	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		5,621,839.08	15,850,964.31
投资活动现金流入小计		42,641,256.56	135,764,020.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		62,665,183.19	118,076,982.07
投资支付的现金			110,000,000.00
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		62,665,183.19	228,076,982.07
投资活动产生的现金流量净额		-20,023,926.63	-92,312,961.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		5,557,750.02	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,557,750.02	
筹资活动产生的现金流量净额		-5,557,750.02	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-181,390,277.36	-342,548,477.68
加：期初现金及现金等价物余额		850,056,556.06	1,192,605,033.74
六、期末现金及现金等价物余额		668,666,278.70	850,056,556.06

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

2018 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			29,784,459.92	110,847,345.48		850,236,030.93	4,957,904.47	2,252,403,548.00
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			29,784,459.92	110,847,345.48		850,236,030.93	4,957,904.47	2,252,403,548.00
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-2,113,470.12	4,958,408.98			91,372,673.38	873,596.08	95,091,208.32
(一) 综合收益总额											101,888,832.38	873,596.08	102,762,428.46
(二)所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
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									4,958,408.98		-10,516,159.00		-5,557,750.02
1. 提取盈余公积									4,958,408.98		-4,958,408.98		
2. 提取一般风险准备													

2018 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配											-5,557,750.02		-5,557,750.02	
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	555,775,002.00				700,802,805.20				27,670,989.80	115,805,754.46		941,608,704.31	5,831,500.55	2,347,494,756.32

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			31,549,323.59	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

2018 年年度报告

三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											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. 所有者投入的普通股													
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													
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. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	555,775				700,802						29,784,110,847	850,236,4,957,904	2,252,403

	,002.00				,805.20			459.92	,345.48		,030.93	.47	,548.00
--	---------	--	--	--	---------	--	--	--------	---------	--	---------	-----	---------

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

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	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			25,328,911.43	110,847,345.48	194,599,470.65	1,587,288,820.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	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
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								-1,090,464.23	4,958,408.98	39,067,930.82	42,935,875.57
（一）综合收益总额										49,584,089.82	49,584,089.82
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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									4,958,408.98	-10,516,159.00	-5,557,750.02
1. 提取盈余公积									4,958,408.98	-4,958,408.98	
2. 对所有者（或股东）的分										-5,557,750.02	-5,557,750.02

2018 年年度报告

配										50.02	0.02
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备								-1,090,464.23			-1,090,464.23
1. 本期提取											
2. 本期使用								1,090,464.23			1,090,464.23
(六) 其他											
四、本期期末余额	555,775,002.00				700,738,090.67			24,238,447.20	115,805,754.46	233,667,401.47	1,630,224,695.80

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			26,144,084.65	110,847,345.48	232,431,853.38	1,625,936,376.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
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

2018 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
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. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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

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；本公司总部的经营地址：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2019年4月27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九“在其他主体中的权益”；

(2) 本公司本期合并财务报表范围变化

本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。”

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

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、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，其余部分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。现金等价物是指公司持有的期限短（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	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。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

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

本公司对合并财务报表范围内各公司之间往来不计提坏账准备。

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、半成品、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对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**

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

(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) 无形资产按取得时的实际成本入账。

(2) 使用寿命及减值测试

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。

(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) 投资性房地产减值测试方法及会计处理方法

资产负债表日按投资性房产的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。

(3) 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。

（4）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。

（5）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。

（6）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这组合进行减值测试，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年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提存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额

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

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

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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

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。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

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

其他说明

本公司根据财会【2018】15 号规定的财务报表格式编制 2018 年度财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。相关列报调整影响如下：

2017 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

项 目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据	143,808,784.03	—	133,238,216.47	—
应收账款	114,172,379.63	—	—	—
应收票据及应收账款	—	257,981,163.66	—	133,238,216.47
应收利息	78,551,787.48	—	78,551,787.48	—
其他应收款	5,236,831.46	83,788,618.94	24,862,850.55	103,414,638.03
应付票据	68,000,000.00	—	—	—
应付账款	289,242,866.76	—	144,496,129.19	—
应付票据及应付账款	—	357,242,866.76	—	144,496,129.19

2017 年度受影响的合并利润表和母公司利润表

项 目	合并利润表		母公司利润表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
管理费用	112,319,001.75	93,707,779.57	90,080,639.59	80,463,582.59
研发费用	—	18,611,222.18	—	9,617,057.00

(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%、16%、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,并于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,2016-2018年度按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	1,737,413.65	907,267.82
银行存款	776,297,402.66	982,739,547.95
其他货币资金	17,400,000.00	20,776,572.10
合计	795,434,816.31	1,004,423,387.87
其中:存放在境外的款项总额		

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,除此之外,期末货币资金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、应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	158,594,172.90	143,808,784.03
应收账款	118,312,224.70	114,172,379.63
合计	276,906,397.60	257,981,163.66

其他说明：

□适用 √不适用

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	158,594,172.90	143,808,784.03
合计	158,594,172.90	143,808,784.03

(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	182,266,897.25	
合计	182,266,897.25	

(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	190,993,643.96	100.00	72,681,419.26	38.05	118,312,224.70	185,430,017.47	100.00	71,257,637.84	38.43	114,172,379.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	190,993,643.96	100.00	72,681,419.26	38.05	118,312,224.70	185,430,017.47	100.00	71,257,637.84	38.43	114,172,379.63

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	110,356,545.61	5,517,827.28	5.00
1 至 2 年	8,179,561.72	817,956.17	10.00
2 至 3 年	7,190,471.56	1,078,570.74	15.00
3 年以上	65,267,065.07	65,267,065.07	100.00
合计	190,993,643.96	72,681,419.26	38.05

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 1,431,257.96 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	7,476.54

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

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	10,704,353.22	5.60	535,217.66
第二名	7,038,469.16	3.69	351,923.46
第三名	6,473,537.00	3.39	323,676.85
第四名	5,736,575.19	3.00	286,828.76
第五名	4,168,271.46	2.19	208,413.57
合计	34,121,206.03	17.87	1,706,060.30

(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

5、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	20,573,299.34	95.36	9,735,919.29	93.15
1 至 2 年	963,143.43	4.46	694,469.73	6.64
2 至 3 年	38,668.44	0.18	22,000.00	0.21
3 年以上				
合计	21,575,111.21	100.00	10,452,389.02	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
安徽省安康医药有限公司	供应商	8,000,000.00	37.08	1年以内	未到结算期
合肥维纳文化传播有限公司	供应商	1,088,333.33	5.04	1年以内	未到结算期
亿利洁能科技(颍上)有限公司	供应商	541,777.50	2.51	1年以内	未到结算期
安徽中商知识产权代理有限公司	供应商	278,000.00	1.29	1年以内	未到结算期
国网安徽电力公司合肥供电公司	供应商	124,562.59	0.58	1年以内	未到结算期
合计		10,032,673.42	46.50		

其他说明

√适用 □不适用

(1) 预付款项期末余额中无账龄超过1年的大额预付款项。

(2) 预付款项期末余额较期初余额增长106.41%，主要原因是期末预付款项未到期结算较多。

6、其他应收款

总表情况

(1). 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
应收利息	107,148,347.24	78,551,787.48
其他应收款	59,851,004.67	5,236,831.46
合计	166,999,351.91	83,788,618.94

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

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	107,148,347.24	78,551,787.48
合计	107,148,347.24	78,551,787.48

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

本期应收利息期末余额较期初余额增长 36.40%，主要是因为定期存单未到期，计息期增长。

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

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	65,782,390.45	100.00	5,931,385.78	9.02	59,851,004.67	8,559,850.34	100.00	3,323,018.88	38.82	5,236,831.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	65,782,390.45	100.00	5,931,385.78	9.02	59,851,004.67	8,559,850.34	100.00	3,323,018.88	38.82	5,236,831.46

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□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			

	62,826,288.07	3,141,314.40	5.00
1 年以内小计	62,826,288.07	3,141,314.40	5.00
1 至 2 年	153,775.00	15,377.50	10.00
2 至 3 年	32,510.00	4,876.50	15.00
3 年以上	2,769,817.38	2,769,817.38	100.00
合计	65,782,390.45	5,931,385.78	9.02

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). 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
拆迁补偿款	61,701,584.00	
股权转让款	2,395,410.58	2,395,410.58
保证金	1,128,000.00	550,605.00
备用金	435,697.27	1,825,990.06
押金及其他	121,698.60	3,787,844.70
合计	65,782,390.45	8,559,850.34

(3). 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 2,608,366.90 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

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
阜阳市颍东区人民政府	拆迁补偿款	61,701,584.00	1 年以内	93.80	3,085,079.20
鑫谷光电股份有限公司	股权转让款	2,395,410.58	3 年以上	3.64	2,395,410.58
广州绿十字制药有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	1.22	40,000.00
王晨龙	备用金	92,855.00	1-3 年	0.14	29,164.00
江西省医药采购服务中心	押金及其他	50,000.00	1-2 年	0.07	5,000.00
合计	/	65,039,849.58	/	98.87	5,554,653.78

(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

其他应收款期末余额较期初余额增长 668.50%，主要是因为本期新增大额应收拆迁补偿款。

7、 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	51,022,906.00	—	51,022,906.00	35,479,689.42	—	35,479,689.42
在产品	25,344,276.06	—	25,344,276.06	22,359,858.13	—	22,359,858.13
库存商品	74,372,315.52	2,311,003.54	72,061,311.98	38,478,524.89	1,756,074.82	36,722,450.07
周转材料	20,873,421.27	3,601,078.03	17,272,343.24	16,782,977.84	2,757,919.43	14,025,058.41
半成品	533,789,524.04	—	533,789,524.04	449,349,990.80	—	449,349,990.80
合计	705,402,442.89	5,912,081.57	699,490,361.32	562,451,041.08	4,513,994.25	557,937,046.83

(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	1,756,074.82	1,228,756.47	—	673,827.75	—	2,311,003.54
周转材料	2,757,919.43	1,209,925.13	—	366,766.53	—	3,601,078.03
合计	4,513,994.25	2,438,681.60	—	1,040,594.28	—	5,912,081.57

(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

8、持有待售资产

□适用 √不适用

9、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

10、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	—	—
预交税费	10,257,635.64	5,597,705.22
合计	10,257,635.64	5,597,705.22

其他说明

其他流动资产期末余额较期初余额增长 83.25%，主要原因是本期预交增值税较上年增加较多。

11、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 债务工具：						
可供出售 权益工具：	113,150,000.00	29,650,310.10	83,499,689.90	113,150,000.00	29,650,310.10	83,499,689.90
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	3,150,00 0.00	—	—	3,150, 000.00	—	—	—	—	4.71	—
合计	113,150, 000.00	—	—	113,15 0,000. 00	29,650,310. 10	—	—	29,650,3 10.10	—	—

(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

12、 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

13、 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

14、 长期股权投资

□适用 √不适用

15、 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		24,121,149.80	24,121,149.80
2. 本期增加金额	103,222,627.70		103,222,627.70
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	103,222,627.70		103,222,627.70
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额		9,611,249.80	9,611,249.80
(1) 处置		9,611,249.80	9,611,249.80
(2) 其他转出			
4. 期末余额	103,222,627.70	14,509,900.00	117,732,527.70
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	—	7,137,658.44	7,137,658.44
2. 本期增加金额	4,035,260.12	457,988.26	4,493,248.38
(1) 计提或摊销	1,627,864.67	457,988.26	2,085,852.93
(2) 固定资产转入	2,407,395.45	—	2,407,395.45
3. 本期减少金额	—	2,923,101.06	2,923,101.06
(1) 处置	—	2,923,101.06	2,923,101.06
(2) 其他转出	—	—	—
4. 期末余额	4,035,260.12	4,672,545.64	8,707,805.76
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	99,187,367.58	9,837,354.36	109,024,721.94
2. 期初账面价值	—	16,983,491.36	16,983,491.36

(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

投资性房地产期末余额较期初余额增长 388.09%，主要系公司部分房产因对外租赁转入投资性房地产。

16、固定资产**总表情况****(1). 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
固定资产	478,994,904.80	581,994,043.13
固定资产清理		
合计	478,994,904.80	581,994,043.13

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

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	房屋及建筑物	机器设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	561,841,881.89	59,269,893.64	74,132,890.09	10,121,275.16	38,480,899.93	743,846,840.71
2. 本期增加金额	12,866,069.84	5,170,858.10	6,325,958.39	1,458,432.56	1,220,840.68	27,042,159.57
(1) 购置	3,712,621.36	3,555,702.42	3,190,602.51	1,458,432.56	1,220,840.68	13,138,199.53
(2) 在建工程转入	9,153,448.48	1,615,155.68	3,135,355.88			13,903,960.04
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	103,222,627.70	188,152.73	412,400.00	654,982.00	8,621.46	104,486,783.89
(1) 处置或报废		188,152.73	412,400.00	654,982.00	8,621.46	1,264,156.19
(2) 转入投资性房地产	103,222,627.70					103,222,627.70
4. 期末余额	471,485,324.03	64,252,599.01	80,046,448.48	10,924,725.72	39,693,119.15	666,402,216.39
二、累计折旧						
1. 期初余额	72,126,479.70	22,147,954.30	37,190,493.48	5,539,239.21	23,888,576.99	160,892,743.68
2. 本期增加金额	14,221,553.10	4,456,501.04	4,986,163.03	853,861.47	4,513,222.71	29,031,301.35
(1) 计提	14,221,553.10	4,456,501.04	4,986,163.03	853,861.47	4,513,222.71	29,031,301.35
3. 本期减少金额	2,407,395.45	178,745.09	340,750.37	544,442.08	5,454.35	3,476,787.34
(1) 处置或报废	—	178,745.09	340,750.37	544,442.08	5,454.35	1,069,391.89
(2) 转入投资性房地产	2,407,395.45					2,407,395.45
4. 期末余额	83,940,637.35	26,425,710.25	41,835,906.14	5,848,658.60	28,396,345.35	186,447,257.69
三、减值准备						
1. 期初余额			960,053.90			960,053.90
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额			960,053.90			960,053.90
四、账面价值						
1. 期末账面价值	387,544,686.68	37,826,888.76	37,250,488.44	5,076,067.12	11,296,773.80	478,994,904.80

2. 期初账面价值	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). 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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
1#灌装中心	58,139,829.70	尚未办理完毕
综合库及 2#灌装中心	36,055,653.92	尚未办理完毕
培曲存曲楼	31,984,998.12	尚未办理完毕
勾贮中心	11,348,710.86	尚未办理完毕
南区 2#酿造车间	10,014,444.32	尚未办理完毕
南区 1#酿造车间	10,014,444.32	尚未办理完毕
南区办公楼	3,102,809.87	尚未办理完毕
南区五金库	2,988,269.31	尚未办理完毕
南区粉碎楼	2,505,623.93	尚未办理完毕
南区窖泥培养房	2,136,341.54	尚未办理完毕
南区清选楼	1,616,588.37	尚未办理完毕

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

17、在建工程

总表情况

(1). 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
在建工程	210,649,027.10	175,284,451.65
工程物资		
合计	210,649,027.10	175,284,451.65

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

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	109,015,806.64		109,015,806.64	97,800,113.49		97,800,113.49
技术研发及品控中心建设项目	58,396,163.77		58,396,163.77	53,407,287.54		53,407,287.54
其他项目	10,842,221.10		10,842,221.10	1,495,051.27		1,495,051.27
优质酒恒温窖藏技改项目	32,394,835.59		32,394,835.59	22,581,999.35		22,581,999.35
合计	210,649,027.10		210,649,027.10	175,284,451.65		175,284,451.65

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	21,176.00	9,780.01	2,511.97	1,390.40		10,901.58	132.23	95.00%				募投、自筹
技术研发及品控中心建设项目	6,048.00	5,340.73	498.89			5,839.62	96.55	90.00%				募投、自筹
优质酒恒温窖藏技改项目	17,421.00	2,258.20	981.28			3,239.48	46.06	46.00%				募投、自筹
合计	44,645.00	17,378.94	3,992.14	1,390.40		19,980.68	/	/			/	/

(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

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

18、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

19、油气资产

适用 不适用

20、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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	361,469,311.20			361,469,311.2
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	361,469,311.20			361,469,311.2
二、累计摊销				
1. 期初余额	70,218,671.95			70,218,671.95
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	78,381,594.31			78,381,594.31
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	283,087,716.89			283,087,716.89
2. 期初账面价值	291,250,639.25			291,250,639.25

(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

21、开发支出

□适用 √不适用

22、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

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

23、长期待摊费用

□适用 √不适用

24、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

资产减值准备	15,529,402.41	3,790,356.38	10,383,628.23	2,523,454.49
内部交易未实现利润	821,975.19	205,493.80	514,516.32	128,629.08
可抵扣亏损	92,302,475.61	23,075,618.90	120,168,731.82	30,042,182.96
递延收益	137,381,509.57	31,585,850.94	136,933,278.75	31,526,025.41
合计	246,035,362.78	58,657,320.02	268,000,155.12	64,220,291.94

(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	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
可供出售金融资产公允价值变动				
应收利息	107,148,347.24	26,787,086.81	78,551,787.48	19,637,946.87
合计	107,148,347.24	26,787,086.81	78,551,787.48	19,637,946.87

(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

(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	68,995,484.20	68,711,022.73
可抵扣亏损	9,607,028.64	11,254,484.49
合计	78,602,512.84	79,965,507.22

(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
2018年	—	1,565,156.50
2019年	1,514,768.99	1,514,768.99
2020年	4,825,444.83	4,825,713.69
2021年	3,163,815.06	3,262,020.50
2022年	86,824.81	86,824.81
2023年	16,174.95	—
合计	9,607,028.64	11,254,484.49

其他说明：

□适用 √不适用

25、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
预付设备款	123,300.00	558,904.00
合计	123,300.00	558,904.00

其他说明：

其他非流动资产期末余额较期初余额下降 77.94%，主要是因为本期预付设备款减少。

26、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

27、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

28、衍生金融负债

适用 不适用

29、应付票据及应付账款

总表情况

(1). 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
应付票据	45,350,000.00	68,000,000.00
应付账款	274,092,905.04	289,242,866.76
合计	319,442,905.04	357,242,866.76

其他说明：

适用 不适用

应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	45,350,000.00	68,000,000.00
合计	45,350,000.00	68,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

应付票据期末余额较期初下降 33.31%，主要是因为本期付款采用票据结算方式减少。

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	132,492,026.06	126,435,966.07
广告促销费	68,045,733.60	87,832,341.40
药品款	49,794,645.41	52,239,720.07
工程款	13,055,772.71	14,232,046.04
设备款	6,877,264.00	6,800,995.43
运费	3,335,148.40	1,654,843.28
其他	492,314.86	46,954.47
合计	274,092,905.04	289,242,866.76

(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

本期无账龄超过一年的重要应付账款

30、预收款项

(1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	83,403,944.03	96,223,756.85
合计	83,403,944.03	96,223,756.85

(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

本期无账龄超过一年的重要预收款项

31、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	29,328,290.15	217,127,836.17	227,140,148.29	19,315,978.03

二、离职后福利-设定提存计划	20,633.94	25,943,818.20	25,943,048.60	21,403.54
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,348,924.09	243,071,654.37	253,083,196.89	19,337,381.57

(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	25,499,058.79	189,032,687.43	199,024,880.04	15,506,866.18
二、职工福利费	—	4,794,517.77	4,794,517.77	—
三、社会保险费	502,096.70	10,317,817.31	10,328,710.97	491,203.04
其中：医疗保险费	240,727.77	8,736,858.02	8,748,515.76	229,070.03
工伤保险费	10,319.61	861,392.35	860,875.83	10,836.13
生育保险费	251,049.32	659,026.94	658,779.38	251,296.88
大病保险费	—	60,540.00	60,540.00	—
四、住房公积金	221,480.00	11,521,950.00	11,457,150.00	286,280.00
五、工会经费和职工教育经费	3,105,654.66	1,460,863.66	1,534,889.51	3,031,628.81
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	29,328,290.15	217,127,836.17	227,140,148.29	19,315,978.03

(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	—	25,286,745.93	25,286,745.93	—
2、失业保险费	20,633.94	657,072.27	656,302.67	21,403.54
3、企业年金缴费				
合计	20,633.94	25,943,818.20	25,943,048.60	21,403.54

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 应付职工薪酬期末余额中无属于拖欠性质的金额。

(2) 应付职工薪酬期末余额较期初余额下降 34.11%，主要是因为上期第四季度奖金于本期发放。

32、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	44,720,097.43	41,395,272.06
消费税	60,366,155.51	46,632,861.78
营业税		
企业所得税	6,559,349.44	7,558,319.82
个人所得税	179,107.23	58,684.90
城市维护建设税	4,963,069.42	5,832,120.91
教育费附加	3,593,787.67	4,242,367.45
土地使用税	2,241,405.43	3,184,776.64
房产税	913,752.68	839,961.76
水利基金	141,583.42	143,213.18
印花税	68,561.10	71,129.00
合计	123,746,869.33	109,958,707.50

33、其他应付款**总表情况****(1). 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
应付利息		
应付股利		
其他应付款	137,105,901.97	132,222,793.94
合计	137,105,901.97	132,222,793.94

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

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	134,447,365.61	123,651,411.19
其他	2,658,536.36	8,571,382.75
合计	137,105,901.97	132,222,793.94

(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	未到期保证金
安徽鑫民玻璃制品有限公司	1,000,000.00	未到期保证金
郓城县金鹏玻璃有限公司	1,000,000.00	未到期保证金
临泉县亚泰包装有限公司	1,000,000.00	未到期保证金
阜阳飞翔商贸有限公司	1,000,000.00	未到期保证金
山东泰山生力源玻璃有限公司	1,000,000.00	未到期保证金
阜阳徽韵包装有限公司	1,000,000.00	未到期保证金
安徽发强玻璃有限责任公司	1,000,000.00	未到期保证金
无锡市鸿太阳印刷有限公司	1,000,000.00	未到期保证金
安徽三联木艺包装有限公司	1,000,000.00	未到期保证金
安徽省阜南社会福利龙源彩印有限公司	900,000.00	未到期保证金
合肥天智电子安全控制有限公司	899,795.00	未到期保证金
无锡市华润彩印厂	800,000.00	未到期保证金
商洛市柏伦工贸有限公司	700,000.00	未到期保证金
连云港富鑫包装有限公司	600,000.00	未到期保证金
安徽金星包装有限公司	600,000.00	未到期保证金
安徽华云轻工制造有限公司（原华云轻工）	600,000.00	未到期保证金
阜阳忆桐印刷有限公司（原阜阳永盛彩印包装有限公司）	600,000.00	未到期保证金
山东省郓城县烟郓金属彩印有限公司	600,000.00	未到期保证金
宜昌金海科技股份有限公司	600,000.00	未到期保证金
南通易搏瓶盖有限公司	600,000.00	未到期保证金
浙江泰港印业有限公司	600,000.00	未到期保证金
烟台海普制盖有限公司	600,000.00	未到期保证金
山东丽鹏股份有限公司	600,000.00	未到期保证金
合肥金种子酒类营销有限公司	500,000.00	未到期保证金
合计	19,799,795.00	

其他说明：

□适用 √不适用

34、持有待售负债

□适用 √不适用

35、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

36、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

37、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

38、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

39、长期应付款

总表情况

(1). 分类列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

40、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

41、预计负债

□适用 √不适用

42、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	136,933,278.76	7,440,500.00	6,992,269.19	137,381,509.57	
合计	136,933,278.76	7,440,500.00	6,992,269.19	137,381,509.57	/

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	97,445,640.00		29,350.40	97,416,289.60	与资产相关
小容量注射剂 GMP 生产线改造升级项目	7,793,700.00		1,298,950.00	6,494,750.00	与资产相关
穿黄清热胶囊补充申请项目*1		6,882,500.00	1,110,522.16	5,771,977.84	与收益相关
灌装中心建设项目	4,590,000.00		135,000.00	4,455,000.00	与资产相关
3.1 类新药米诺膦酸原料+片剂	4,367,823.44		126,705.85	4,241,117.59	与收益相关
品控中心项目技改	4,150,000.00			4,150,000.00	与资产相关
固体制剂车间新版 GMP 改造项目	4,433,333.33		559,999.99	3,873,333.34	与资产相关
仿制药一致性评价项目	3,657,891.00		380,288.01	3,277,602.99	与收益相关
β-胸苷核心专利产业化项目	3,160,729.17		399,250.01	2,761,479.16	与收益相关
工业强基技术改造项目	2,792,097.35		213,463.10	2,578,634.25	与资产相关
购置研发仪器设备补助*2	416,000.00	558,000.00	114,149.06	859,850.94	与资产相关
药品生产线新版 GMP 改造项目	716,355.14		81,869.16	634,485.98	与资产相关
优质酒恒温窖藏技改项目	466,598.66		12,610.78	453,987.88	与资产相关
原料药及医药中间体合成车间项目	396,000.00		198,000.00	198,000.00	与资产相关
中药材 GAP 基地及产业现代化项目	244,000.00		122,000.00	122,000.00	与资产相关
中药产业化提取车间及针剂车间改造项目	186,000.00		93,000.00	93,000.00	与资产相关
抗丙肝药物索非布韦原料的产业化	2,117,110.67		2,117,110.67		与收益相关

其他说明：

√适用 □不适用

*1：根据《颍上县科技计划项目合同书》的约定，子公司生化药业于 2018 年度收到颍上县科学技术局补助款 6,882,500.00 元，确认为递延收益，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。

*2 根据《阜阳市财政局关于拨付 2017 年市级支持科技创新若干政策的通知》（财政[2017]683 号的规定），公司于 2018 年度收到研发设备补助款 558,000.00 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。

43、其他非流动负债

适用 不适用

44、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

45、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

46、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

47、库存股

适用 不适用

48、其他综合收益

适用 不适用

49、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	29,784,459.92		2,113,470.12	27,670,989.80
合计	29,784,459.92		2,113,470.12	27,670,989.80

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。本期减少金额系本期投入安全生产相关费用所致。

50、 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	4,958,408.98		115,805,754.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	110,847,345.48	4,958,408.98		115,805,754.46

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按净利润10%提取法定盈余公积金。

51、 未分配利润

√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	850,236,030.93	842,046,212.05
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	850,236,030.93	842,046,212.05
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	101,888,832.38	8,189,818.88
减: 提取法定盈余公积	4,958,408.98	—
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	5,557,750.02	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	941,608,704.31	850,236,030.93

52、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,206,638,327.70	631,728,669.29	1,280,994,222.66	607,506,664.59
其他业务	107,926,193.37	9,176,062.09	9,160,046.57	2,113,088.66
合计	1,314,564,521.07	640,904,731.38	1,290,154,269.23	609,619,753.25

53、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	123,265,360.31	143,969,227.43
营业税		
城市维护建设税	14,200,566.69	17,556,507.75
教育费附加	10,327,513.11	12,842,336.07
资源税		
房产税	2,614,629.84	2,242,720.88
土地使用税	8,697,178.78	12,320,556.71
车船使用税	23,128.60	23,730.60
印花税	568,479.66	667,866.30
水利基金	1,086,501.17	1,108,487.34
环境保护税	7,254.36	—
合计	160,790,612.52	190,731,433.08

54、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	142,461,061.42	202,549,051.52
促销费用	53,072,209.10	84,227,426.56
兑奖费用	32,111,399.68	48,320,124.95
职工薪酬	52,565,420.86	46,482,226.05
运费	16,756,553.48	5,817,715.68
差旅费	6,284,718.08	6,094,460.58
业务招待费	3,212,298.72	2,749,399.03
电商费用	2,760,110.46	1,924,986.57
车辆费用	2,273,015.82	1,405,322.66
其他	2,490,032.17	3,535,401.20
合计	313,986,819.79	403,106,114.80

55、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	61,935,016.11	58,938,535.50
折旧及摊销	15,236,849.05	13,765,641.87
办公费	5,946,144.95	4,942,966.34
差旅费	3,078,325.23	3,413,515.70

修理费	2,813,129.07	1,450,610.72
聘请中介机构费	2,475,315.98	1,335,790.17
业务宣传费	2,412,349.84	3,348,101.25
业务招待费	835,194.69	900,021.57
运杂费	773,145.43	1,729,562.74
安全基金		181,737.51
其他	3,845,085.15	3,701,296.20
合计	99,350,555.50	93,707,779.57

56、研发费用

√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
直接人工费	6,067,873.23	5,151,533.80
直接材料费	6,538,999.52	8,531,829.79
技术服务费	2,435,467.40	494,929.27
委托外部研发费用	740,000.00	3,356,650.49
其他	1,238,549.62	1,076,278.83
合计	17,020,889.77	18,611,222.18

57、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
利息净支出	-35,043,460.08	-42,256,848.81
手续费	168,477.42	196,678.24
合计	-34,874,982.66	-42,060,170.57

其他说明：

利息净支出为负数系存款利息收入。

58、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	4,039,624.86	66,800.34
二、存货跌价损失	2,438,681.60	2,325,690.57
合计	6,478,306.46	2,392,490.91

其他说明：

资产减值损失本年金额比上年金额增加 170.78%，主要是因为本期计提的坏账损失增加。

59、其他收益

√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
政府补助	18,525,874.19	10,362,281.39

合计	18,525,874.19	10,362,281.39
----	---------------	---------------

其他说明：

详见本附注 73、政府补助

60、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
可供出售金融资产等取得的投资收益		468,000.00
银行理财产品收益		16,632.21
合计		484,632.21

其他说明：

投资收益本年金额较上年减少100%，主要是因为本期无银行理财收益及投资收益。

61、公允价值变动收益

□适用 √不适用

62、资产处置收益

□适用 √不适用

63、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
非流动资产处置利得合计		343,879.72	
其中：固定资产处置利得		343,879.72	
违约收入	1,408,903.16	1,198,697.04	1,408,903.16
赔偿款	873,918.86		873,918.86
其他	131,770.82		131,770.82
合计	2,414,592.84	1,542,576.76	2,414,592.84

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 本期无与企业日常活动无关的政府补助

(2) 本期营业外收入较上期增多 56.53%，主要是因为本期收取的赔偿款增多。

64、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	175,346.82	29,594.70	175,346.82
其中：固定资产处置损失	175,346.82	29,594.70	175,346.82
对外捐赠	22,000.00	1,044,990.00	22,000.00
其他	692,962.82	99,676.00	692,962.82
合计	890,309.64	1,174,260.70	890,309.64

65、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	15,483,205.38	14,108,150.95
递延所得税费用	12,712,111.86	1,991,605.74
合计	28,195,317.24	16,099,756.69

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	130,957,745.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	32,739,436.43
子公司适用不同税率的影响	-1,250,057.91
调整以前期间所得税的影响	-429,131.35
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-43,871.95
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-67.22
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-44,720.56
研发费用加计扣除	-2,776,270.20
所得税费用	28,195,317.24

其他说明：

√适用 □不适用

本期所得税费用较上期增多 75.13%，主要是因为本期利润总额较上期增加较多。

66、其他综合收益

□适用 √不适用

67、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	18,974,105.00	15,855,557.18
保证金、押金	15,852,393.31	12,084,774.75
租金	9,155,442.53	1,942,404.74
其他	2,414,592.84	1,198,697.04
合计	46,396,533.68	31,081,433.71

(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	142,461,061.42	202,549,051.52
促销费	53,072,209.10	83,792,319.43
兑奖费用	32,111,399.68	48,320,124.95
车辆运杂费	19,802,714.73	10,343,054.53
差旅费	9,363,043.31	9,507,976.28
业务招待费	4,047,493.41	3,649,420.60
业务宣传费	2,412,349.84	3,866,423.25
办公费	6,373,096.20	4,567,897.11
中介机构费	2,475,315.98	1,335,790.17
修理费	2,813,129.07	1,715,539.87
研发费	9,882,891.63	9,095,405.38
其他	14,364,357.32	11,314,151.56
合计	299,179,061.69	390,057,154.65

(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	6,446,900.32	16,877,696.00
合计	6,446,900.32	16,877,696.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	3,000,000.00	—
合计	3,000,000.00	—

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
票据保证金		20,400,000.00
合计		20,400,000.00

68、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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	102,762,428.46	9,161,118.98
加：资产减值准备	6,478,306.46	2,392,490.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,117,154.28	25,709,502.96
无形资产摊销	8,162,922.36	8,162,922.36
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-92,013,435.26	-3,250,370.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	175,346.82	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-35,043,460.08	-42,256,848.81
投资损失（收益以“-”号填列）		-484,632.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,562,971.92	-3,324,796.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	7,149,139.94	6,344,788.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-143,991,996.09	-48,642,439.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-27,000,170.20	-60,819,184.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,536,100.41	-139,709,365.07
其他	-2,113,470.12	-1,764,863.67
经营活动产生的现金流量净额	-184,290,361.92	-248,481,677.28
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	778,034,816.31	984,023,387.87
减：现金的期初余额	984,023,387.87	1,347,830,155.63
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	-205,988,571.56	-363,806,767.76

(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	778,034,816.31	984,023,387.87
其中：库存现金	1,737,413.65	907,267.82
可随时用于支付的银行存款	776,297,402.66	982,739,547.95
可随时用于支付的其他货币资金	—	376,572.10
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	778,034,816.31	984,023,387.87
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 2018 年年末余额中自筹资日起三个月以上到期的票据保证金为 17,400,000.00 元。

69、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

70、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	17,400,000.00	承兑汇票保证金
合计	17,400,000.00	/

71、 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

72、 套期

□适用 √不适用

73、 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
与资产相关的政府补助			
小容量注射剂 GMP 生产线改造升级项目		递延收益	1,298,950.00
固体制剂车间新版 GMP 改造项目		递延收益	559,999.99
工业强基技术改造项目		递延收益	213,463.10
原料药及医药中间体合成车间项目		递延收益	198,000.00
灌装中心建设项目		递延收益	135,000.00
中药材 GAP 基地及产业现代化项目		递延收益	122,000.00
购置研发仪器设备补助	558,000.00	递延收益	114,149.06
中药产业化提取车间及针剂车间改造项目		递延收益	93,000.00
药品生产线新版 GMP 改造项目		递延收益	81,869.16
优质基酒酿造技改项目		递延收益	29,350.40
优质酒恒温窖藏技改项目		递延收益	12,610.78
品控中心项目技改		递延收益	
与收益相关的政府补助			
政府补助-土地使用税返还 1*	4,818,700.00	其他收益	4,818,700.00
抗丙肝药物索非布韦原料的产业化		递延收益	2,117,110.67
制造强省精品安徽专项资金 2*	1,738,900.00	其他收益	1,738,900.00
穿黄清热胶囊补充申请项目	6,882,500.00	递延收益	1,110,522.16
科技创新政策奖励 3*	1,035,000.00	其他收益	1,035,000.00
2017 年度工业经济转型升级先进企业奖金 4*	720,000.00	其他收益	720,000.00
市财政国库支付中心强省	600,000.00	其他收益	600,000.00

建设政策奖补 5*			
2017 年创新型工业化奖励款 6*	500,000.00	其他收益	500,000.00
教科文项目款 7*	500,000.00	其他收益	500,000.00
β-胸苷核心专利产业化项目		递延收益	399,250.01
仿制药一致性评价项目		递延收益	380,288.01
科技专项 2018 年研发款 8*	300,000.00	其他收益	300,000.00
市劳动就业管理局培训补贴 9*	276,000.00	其他收益	276,000.00
技能提升培训补贴款 10*	260,000.00	其他收益	260,000.00
稳岗补贴*11	234,330.00	其他收益	234,330.00
3.1 类新药米诺膦酸原料+片剂		递延收益	126,705.85
安徽省第十批“115”创新团队专项资金*12	100,000.00	其他收益	100,000.00
研发资金补助*13	100,000.00	其他收益	100,000.00
领创工程研发资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
市颍州区财政国库支付中心科技奖奖金	50,000.00	其他收益	50,000.00
市级第五批产业创新团队扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
专利资助款	44,800.00	其他收益	44,800.00
市财政农产品质量认证体系奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
市劳动就业管理局培训补贴	32,800.00	其他收益	32,800.00
抗丙肝药物索菲布韦原料的产业化		其他收益	
其他	33,075.00	其他收益	33,075.00
合计	18,974,105.00		18,525,874.19

1*: 根据《阜阳市人民政府关于降低成本减轻实体经济企业负担的实施意见》（阜政发[2016]46号）文件，本公司收到阜阳市财政国库支付中心支付的土地使用税返还，合计 4,818,700.00 元。

2*: 根据《安徽省财政厅关于拨付 2018 年制造强省建设（“精品安徽”央视宣传）资金（第一批）的通知》（财企[2018]943 号）文件，本公司收到阜阳市财政国库支付中心支付的制造强省精品安徽专项资金，合计 1,738,900.00 元。

3*: 根据《颍上县科技创新奖励办法》（颍政办[2017]34 号）的规定，子公司安徽金太阳生化药业有限公司收到颍上县财政局支付的科技创新政策奖励 1,035,000.00 元。

4*: 根据《阜阳市颍州区人民政府关于表彰颍州区 2017 年度工业经济、招商引资、商贸、科技、统计工作先进单位和先进个人的通报》（阜州政秘[2018]48 号）的规定，酿酒分公司收到阜阳市财政国库支付中心支付的 2017 年度工业经济转型升级先进企业奖金，合计 720,000.00 元。

5*: 根据《安徽省经济和信息化委员会关于下达 2018 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[2018]209 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制造强省建设资金 600,000.00 元。

6*: 根据《安徽经济和信息化委员会关于公布 2017 年安徽省智能工厂和数字化车间名单的通知》(皖经信装备函 [2017] 1599 号)指示, 酿酒分公司收到由阜阳市财政国库支付中心支付的 2017 年创新型工业化奖励款, 合计 500,000.00 元。

7*: 根据阜阳市人民政府办公室《关于印发阜阳市实施双轮驱动战略促进创新创业人才发展若干政策的通知》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教科文项目款 500,000.00 元。

8*: 根据《关于下达安徽省 2017 年第一批科技计划项目的通知》(科技 [2017]19 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科技专项 2018 年研发款 300,000.00 元。

9*: 根据《阜阳市财政局阜阳市人力资源和社会保障局关于阜阳市就业补助资金管理暂行办法的通知》(财社[2017]615 号)指示, 本公司收到由阜阳市劳动就业管理局支付的市劳动就业管理局培训补贴 276,000.00 元。

10*: 根据《阜阳市财政局阜阳市人力资源和社会保障局关于阜阳市就业补助资金管理暂行办法的通知》(财社[2017]615 号)指示, 本公司收到由阜阳市劳动就业管理局支付的技能提升培训补贴款 260,000.00 元。

11*: 根据《关于使用失业保险基金支付企业稳岗补贴有关问题的通知》(皖人社发 [2017] 31 号)指示, 本公司收到由阜阳市失业保险管理中心支付的稳岗补贴, 合计 234,330.00 元。

12*: 根据《关于印发安徽省第十批“115”产业创新团队名单的通知》(皖人才办 [2017] 5 号), 子公司安徽金太阳生化药业有限公司收到颍上县会计核算中心支付的安徽省第十批“115”创新团队专项资金, 合计 100,000.00 元。

13*: 根据《阜阳市人才高地建设工程实施方案》(阜调转促领 [2016]8 号), 子公司安徽金太阳生化药业有限公司收到阜阳市财政国库支付中心支付的研发资金补助, 合计 100,000.00 元。

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

74、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	颍上县工业园区	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	颍上县工业园区	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	8.00%	873,596.08	—	5,831,500.55

司				
---	--	--	--	--

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：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	151,609,192.79	61,162,264.68	212,771,457.47	109,785,902.46	27,595,264.51	137,381,166.97	126,402,879.60	61,494,823.16	187,897,702.76	95,331,414.66	27,072,942.75	122,404,357.41

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	330,931,290.94	10,919,951.04	10,919,951.04	-19,009,882.74	263,055,447.71	12,141,251.25	12,141,251.25	11,411,912.73

(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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2018年12月31日，本公司已逾期或已减值的金融资产如下：

(1) 已逾期金融资产的账龄分析：

金额单位：人民币元

项目名称	期末余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收账款	3,091,411.77	8,179,561.72	7,190,471.56	65,267,065.07
其他应收款		153,775.00	32,510.00	2,769,817.38
合计	3,091,411.77	8,333,336.72	7,222,981.56	68,036,882.45

(续上表)

项目名称	期初余额			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收账款	3,125,240.50	13,325,810.89	1,524,670.71	64,386,715.12
其他应收款		196,497.00	4,601,314.03	2,552,705.38
合计	3,125,240.50	13,522,307.89	6,125,984.74	66,939,420.50

2、流动性风险

流动性风险，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。本公司统筹负责集团内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截止2018年12月31日，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	期末余额				
	6 个月内	6 个月-1 年	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应付票据	45,350,000.00				
应付账款	138,869,858.25	89,706,637.21	16,122,370.29	6,949,450.81	22,444,588.48

其他应付款	39,110,016.44	22,466,533.23	15,489,737.97	9,667,670.72	50,371,943.61
合计	223,329,874.69	112,173,170.44	31,612,108.26	16,617,121.53	72,816,532.09

(续上表)

项目名称	期初余额				
	6个月内	6个月-1年	1-2年	2-3年	3年以上
应付票据	68,000,000.00				
应付账款	173,772,982.75	98,067,643.21	17,402,240.80		
其他应付款	41,938,549.88	24,677,650.27	36,954,033.68	12,219,476.92	16,433,083.19
合计	283,711,532.63	122,745,293.48	54,356,274.48	12,219,476.92	16,433,083.19

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）	26,800.00	32.07	32.07

本企业最终控制方是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

本企业子公司的情况详见附注九、1.

□适用 √不适用

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	同一母公司
安徽圣氏华衣服饰有限责任公司	同一母公司
安徽金宇高速公路发展有限公司	本公司参股公司、同一母公司
阜阳大艺成文化投资公司	同一母公司
安徽金种子国际旅游有限公司	同一母公司
安徽大艺成文化传媒有限公司	母公司的孙公司
阜阳市中意通小额贷款有限公司	同一母公司
阜阳市融资担保有限公司	母公司参股公司
安徽金种子集团阜阳房地产开发有限公司	同一母公司

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

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：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	2,715,476.71	2,698,230.79

(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 43,304,460.25 元。协议期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 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

安徽金种子集团于 2017 年 11 月 21 日就本公司再融资事项做出如下承诺：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。

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 2018 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的重大承诺事项，也无需要披露的重大或有事项。

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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	2019 年 4 月非公开发行 A 股股票 102,021,822 股	0	
重要的对外投资	设立安徽金种子物联科技有限公司	0	
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

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	9,866,952.36
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

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。

公司目前主要有两个分部，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	875,826,629.75	330,889,284.16	77,586.21	1,206,638,327.70
主营业务成本	337,906,783.85	293,899,471.65	77,586.21	631,728,669.29

资产总额	2,998,707,776.71	212,771,457.47	16,778,879.54	3,194,700,354.64
负债总额	726,603,310.89	137,381,166.97	16,778,879.54	847,205,598.32

(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、 应收票据及应收账款

总表情况

(1). 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
应收票据	145,564,474.00	133,238,216.47
应收账款	391,631.80	—
合计	145,956,105.80	133,238,216.47

其他说明：

适用 不适用

① 期末公司无已质押的应收票据

② 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

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	145,564,474.00	133,238,216.47
商业承兑票据		
合计	145,564,474.00	133,238,216.47

(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	154,979,001.00	
合计	154,979,001.00	

(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	48,818,308.33	100.00	48,426,676.53	99.20	391,631.80	48,406,064.33	100.00	48,406,064.33	100.00	—
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	48,818,308.33	100.00	48,426,676.53	99.20	391,631.80	48,406,064.33	100.00	48,406,064.33	100.00	—

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	412,244.00	20,612.20	5.00
其中：1 年以内分项	412,244.00	20,612.20	5.00
1 年以内小计	412,244.00	20,612.20	5.00

1 至 2 年	—	—	—
2 至 3 年	—	—	—
3 年以上	48,406,064.33	48,406,064.33	100.00
合计	48,818,308.33	48,426,676.53	99.20

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 20,612.20 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

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合 计数的比例	坏账准备 期末余额
第一名	4,050,017.29	8.30%	4,050,017.29
第二名	2,923,718.10	5.99%	2,923,718.10
第三名	2,753,801.00	5.64%	2,753,801.00
第四名	2,543,493.00	5.21%	2,543,493.00
第五名	2,361,082.80	4.83%	2,361,082.80
合计	14,632,112.19	29.97%	14,632,112.19

(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**总表情况****(1). 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
应收利息	107,148,347.24	78,551,787.48
应收股利		
其他应收款	82,967,983.56	24,862,850.55
合计	190,116,330.80	103,414,638.03

其他说明：

√适用 □不适用

上表中的其他应收款是指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

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	107,148,347.24	78,551,787.48
合计	107,148,347.24	78,551,787.48

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

应收利息期末余额较期初增长 36.40%，主要是因为定期存单未到期，计息期增长。

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

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	24,204,348.06	27.31	—	—	24,204,348.06	21,317,926.85	76.15	—	—	21,317,926.85
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	64,421,528.17	72.69	5,657,892.67	8.78	58,763,635.50	6,677,154.38	23.85	3,132,230.68	46.91	3,544,923.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	88,625,876.23	100.00	5,657,892.67	6.38	82,967,983.56	27,995,081.23	100.00	3,132,230.68	11.19	24,862,850.55

期末单项金额重大并单项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	16,778,879.54	—	—	公司计提政策
安徽中酒酒业有限公司	7,425,468.52	—	—	公司计提政策
合计	24,204,348.06		/	/

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	61,814,425.79	3,090,721.29	5.00
其中：1 年以内分项	61,814,425.79	3,090,721.29	5.00
1 年以内小计	61,814,425.79	3,090,721.29	5.00
1 至 2 年	28,775.00	2,877.50	10.00
2 至 3 年	16,510.00	2,476.50	15.00
3 年以上	2,561,817.38	2,561,817.38	100.00

合计	64,421,528.17	5,657,892.67	8.78
----	---------------	--------------	------

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). 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
拆迁款	61,701,584.00	
往来款	24,204,348.06	21,567,926.85
股权转让款	2,395,410.58	2,395,410.58
备用金	287,815.60	243,899.10
押金	36,717.99	3,787,844.70
合计	88,625,876.23	27,995,081.23

(3). 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 2,525,661.99 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

(4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(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
阜阳市颍东区人民政府	拆迁款	61,701,584.00	1 年以内	69.62	3,085,079.20
安徽金太阳生化药业有限公司	往来款	16,778,879.54	1 年以内	18.93	—
安徽中酒酒业有限公司	往来款	7,425,468.52	1 年以内	8.38	—
鑫谷光电股份有限公司	股权款	2,395,410.58	3 年以上	2.70	2,395,410.58

王晨龙	备用金	92,855.00	1-3 年	0.10	29,164.00
合计	/	88,394,197.64	/	99.73	5,509,653.78

(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

其他应收款期末余额较期初增长 233.70%，主要是因为本期应收拆迁款增多。

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
对联营、合营企业投资						
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	—	—
安徽颍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	—	—
安徽中酒酒业有限公司	27,000,000.00	—	—	27,000,000.00	—	—
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

(1). 营业收入和营业成本情况

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	549,510,131.22	338,547,433.72	637,046,552.08	375,722,564.18
其他业务	107,857,026.53	9,176,062.09	8,901,718.57	2,108,802.26
合计	657,367,157.75	347,723,495.81	645,948,270.65	377,831,366.44

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
理财产品产生的收益		16,632.21
合计		484,632.21

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	91,838,088.44	
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）	18,525,874.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,699,630.02	
所得税影响额	-27,279,264.28	
少数股东权益影响额	-536,316.93	
合计	84,248,011.44	

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	4.43	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77	0.03	0.03

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。

董事长：宁中伟

董事会批准报送日期：2019年4月27日

修订信息

□适用 √不适用