

# 江苏洋河酒厂股份有限公司

Jiangsu Yanghe Brewery Joint-Stock Co., Ltd.

（江苏省宿迁市洋河中大街 118 号）



2009 年年度报告

2010 年 3 月 5 日

## 重要提示

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

2、除董事柏树兴先生、董事魏世振先生、独立董事王林先生分别委托董事杨廷栋先生、董事张雨柏先生和独立董事顾汉德先生参加会议并表决外，其他董事均亲自出席了审议本年度报告的董事会会议，没有董事声明对年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

3、公司年度财务报告，经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

4、公司董事长杨廷栋先生、主管会计工作负责人丛学年先生、会计机构负责人赵其科先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

# 目 录

第一节	公司基本情况.....	4
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况 .....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节	公司治理结构 .....	17
第六节	股东大会情况简介.....	26
第七节	董事会报告 .....	28
第八节	监事会报告 .....	46
第九节	重要事项 .....	48
第十节	财务报告 .....	53
第十一节	备查文件目录 .....	115

## 第一节 公司基本情况

### 一、公司法定中、英文名称及缩写

中文名称：江苏洋河酒厂股份有限公司

英文名称：Jiangsu Yanghe Brewery Joint-Stock Co., Ltd.

中文简称：洋河股份

英文缩写：YHGF

### 二、公司法定代表人：杨廷栋

### 三、公司董事会秘书：丛学年

联系地址：南京市雨花经济开发区凤汇大道 18 号

联系电话：025-52489218

传真号码：025-52489218

公司证券事务电子信箱：yanghe002304@vip.163.com

### 四、公司注册地址、办公地址：江苏省宿迁市洋河中大街 118 号

邮政编码：223800

公司国际互联网网址：<http://www.chinayanghe.com>

### 五、公司选定的信息披露报纸名称：《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》

登载年度报告的中国证监会指定网站：巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)

公司年度报告备置地点：江苏省宿迁市洋河中大街 118 号股东阅览室

### 六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：洋河股份

股票代码：002304

### 七、其他有关资料

#### 1、公司首次注册登记日期：2002 年 12 月 27 日

首次注册登记地点：江苏省工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2009 年 12 月 25 日

公司变更注册登记地点：江苏省工商行政管理局

#### 2、企业法人营业执照注册号：320000000018432

#### 3、税务登记号码：宿国税登字 32130074557990X

#### 4、组织结构代码：74557990-X

#### 5、公司聘请的会计师事务所：江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：江苏省南京市鼓楼区云南路 31-1 号苏建大厦

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、本年度利润指标

项目	2009 年度
营业利润	1,665,688,795.07
利润总额	1,673,308,162.66
归属于上市公司股东的净利润	1,253,620,006.49
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,243,697,761.56
经营活动产生的现金流量净额	1,428,351,767.09

非经常性损益项目：

非流动资产处置损益	-4,244,254.03
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，符合续享受的政府补助除外	11,975,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,927,354.71
所得税影响额	-3,735,855.75
合计	9,922,244.93

### 二、公司前三年主要会计数据和财务指标

#### 1、主要会计数据

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
营业总收入	4,002,048,450.63	2,682,203,715.00	49.21%	1,762,014,975.70
利润总额	1,673,308,162.66	992,837,876.65	68.54%	579,568,424.16
归属于上市公司股东的净利润	1,253,620,006.49	743,057,507.69	68.71%	374,736,701.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,243,697,761.56	740,872,646.67	67.87%	374,731,886.56
经营活动产生的现金流量净额	1,428,351,767.09	664,903,883.23	114.82%	477,162,163.45
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
总资产	6,490,720,609.23	2,182,725,143.48	197.37%	1,469,182,189.23
归属于上市公司股东的所有者权益	5,074,811,567.48	1,382,862,060.99	266.98%	720,804,553.30
股本	450,000,000.00	405,000,000.00	11.11%	135,000,000.00

#### 2、主要财务指标（单位：元）

	2009 年	2008 年	本年比上年增减 (%)	2007 年
基本每股收益（元/股）	3.04	1.83	66.12%	0.93
稀释每股收益（元/股）	3.04	1.83	66.12%	0.93
扣除非经常性损益后的基本	3.02	1.83	65.03%	0.93

每股收益 (元/股)				
加权平均净资产收益率 (%)	54.31%	72.51%	-18.20%	69.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	53.88%	72.37%	-18.49%	69.17%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	3.17	1.64	93.29%	3.53
	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减 (%)	2007 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	11.28	3.41	230.79%	5.34

基本每股收益计算过程:

项 目		2009 年度	2008 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1	1,253,620,006.49	743057507.69
非经常性损益	2	9,922,244.93	2,184,861.02
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	3=1-2	1,243,697,761.56	740,872,646.67
期初股份总数	4	405,000,000	135,000,000
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		270,000,000
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	45,000,000	
报告期月份数	7	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	8	2	11
发行在外的普通股加权平均股数	9=4+5+6*8/7	412,500,000	405,000,000
基本每股收益	10=1/9	3.04	1.83
扣除非经常性损益基本每股收益	11=3/9	3.02	1.83

净资产收益率计算过程:

归属于公司普通股股东的净利润	1	1,253,620,006.49
非经常性损益	2	9,922,244.93
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	1,243,697,761.56
归属于普通股股东的期末净资产	4	5074811567.48
归属于普通股股东的期初净资产	5	1,382,862,060.99
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	6	162,000,000.00
报告期发行新股或债转股等新增归属于普通股股东的净资产	7	2,600,329,500.00
报告期月份数	8	12
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	9	2
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	10	10
加权平均净资产	11=5+1/2+7*9/8-6*10/8	2,308,060,314.24
加权平均净资产收益率	12=1/11	54.31%
加权平均净资产收益率 (扣除非经常性损益)	13=3/11	53.88%

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	405,000,000	100.00%	9,000,000			700	9000700	414,000,700	92.00%
1、国家持股			33,407				33,407	33,407	0.01%
2、国有法人持股	224,218,620	55.36%	1,491,676				1,491,676	225,710,296	50.16%
3、其他内资持股	162,846,846	40.21%	7,462,297				7,462,297	170,309,143	37.85%
其中：境内非国有法人持股	155,054,655	38.29%	627,679				627,679	155,682,334	34.6%
境内自然人持股	7,792,191	1.92%	6,834,618				6,834,618	14,626,809	3.25%
4、外资持股			12,620				12,620	12,620	0.00
其中：境外法人持股			12,620				12,620	12,620	0.00
境外自然人持股									
5、高管股份	17934534	4.43%				700	700	17935234	3.99%
二、无限售条件股份			36,000,000			-700	35,999,300	35,999,300	8.00%
1、人民币普通股			36,000,000			-700	35,999,300	35,999,300	8.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	405,000,000	100.00%	45,000,000				45,000,000	450,000,000	100.00%

其中：限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
江苏洋河集团有限公司	156,362,985	0	-3,138,158	153,224,827	首发承诺	2012年11月6日
宿迁蓝天贸易有限公司	51,075,000	0		51,075,000	首发承诺	2010年11月6日
宿迁蓝海贸易有限公司	47,925,000	0		47,925,000	首发承诺	2010年11月6日
上海海烟物流发展有限公司	44,253,675	0	-888,158	43,365,517	首发承诺	2010年11月6日
南通综艺投资有限公司	44,253,675	0		44,253,675	首发承诺	2010年11月6日
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	20,651,715	0	-414,474	20,237,241	首发承诺	2010年11月6日
江苏省高科技产业投资有限公司	8,850,735	0		8,850,735	首发承诺	2010年11月6日
中国食品发酵工业研究院	2,950,245	0	-59,210	2,891,035	首发承诺	2010年11月6日
南通盛福工贸	2,950,245	0		2,950,245	首发承诺	2010年11月6日

有限公司						
社保基金会	0	0	3,138,158	3,138,158	首发承诺	2012年11月6日
社保基金会	0	0	1,361,842	1,361,842	首发承诺	2010年11月6日
杨廷栋	4,863,762			4,863,762	首发承诺	2010年11月6日
张雨柏	3,267,693			3,267,693	首发承诺	2010年11月6日
陈宗敬	3,267,693			3,267,693	首发承诺	2010年11月6日
王述荣	1,759,527			1,759,527	首发承诺	2010年11月6日
高学飞	1,759,527			1,759,527	首发承诺	2010年11月6日
冯攀台	1,759,527			1,759,527	首发承诺	2010年11月6日
朱广生	1,759,527			1,759,527	首发承诺	2010年11月6日
钟玉叶	1,759,527			1,759,527	首发承诺	2010年11月6日
沈加东	1,005,444			1,005,444	首发承诺	2010年11月6日
周新虎	1,005,444			1,005,444	首发承诺	2010年11月6日
吴家杰	1,005,444			1,005,444	首发承诺	2010年11月6日
丛学年	1,005,444			1,005,444	首发承诺	2010年11月6日
薛建华	615,444			615,444	首发承诺	2010年11月6日
范文来	502,722			502,722	首发承诺	2010年11月6日
朱恩欣	390,000			390,000	首发承诺	2010年11月6日
网下配售	0	0	9,000,000	9,000,000	网下配售	2010年2月6日
龚如杰			700	700	高管锁定	2010年6月1日
合计	405,000,000		9,000,700	414,000,700	—	—

## 二、历次股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1077号文核准，公司于2009年10月27日首次公开发行人民币普通股不超过4,500万股。本次发行采用网下向询价对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，其中网下配售900万股，网上定价发行3600万股，发行价格为60元/股。

2、经深圳证券交易所《关于江苏洋河酒厂股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]145号文）批准，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“洋河股份”，股票代码“002304”；其中本次公开发行的股份中网上定价发行的3,600万股自2009年11月6日起在深圳证券交易所中小企业板上市交易，其余向询价对象配售的900万股限售三个月于2010年2月8日上市交易。

3、公司无内部职工股。

## 三、股东和实际控制人情况

1、截至2009年12月31日，公司股东总数为21,585户，其中有限售条件的流通股435户，无限售条件的社会公众流通股21,150户。

2、公司前10名股东、前10名无限售条件股东的持股情况：



单位：股

股东总数	21,585 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
江苏洋河集团有限公司	国有法人	34.05%	153,224,827	153,224,827	0
宿迁蓝天贸易有限公司	境内非国有法人	11.35%	51,075,000	51,075,000	0
宿迁蓝海贸易有限公司	境内非国有法人	10.65%	47,925,000	47,925,000	0
南通综艺投资有限公司	境内非国有法人	9.83%	44,253,675	44,253,675	0
上海海烟物流发展有限公司	国有法人	9.64%	43,365,517	43,365,517	0
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	国有法人	4.50%	20,237,241	20,237,241	0
江苏省高科技产业投资有限公司	境内非国有法人	1.97%	8,850,735	8,850,735	0
杨廷栋	境内自然人	1.08%	4,863,762	4,863,762	0
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	1.00%	4,500,000	4,500,000	0
张雨柏	境内自然人	0.73%	3,267,693	3,267,693	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称			持有无限售条件股份数量	股份种类	
中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金			2,911,404	人民币普通股	
中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金			1,109,720	人民币普通股	
全国社保基金一零六组合			1,015,403	人民币普通股	
上海浦东发展银行—嘉实优质企业股票型开放式证券投资基金			684,239	人民币普通股	
中国工商银行—汇添富策略回报股票型证券投资基金			599,888	人民币普通股	
张静			424,423	人民币普通股	
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深			422,802	人民币普通股	
中国银行—嘉实成长收益型证券投资基金			358,930	人民币普通股	
中国工商银行—汇添富优势精选混合型证券投资基金			355,216	人民币普通股	
江苏开元国际集团轻工业品进出口股份有限公司			300,000	人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、南通综艺投资有限公司与江苏省高科技产业投资有限公司 南通综艺投资有限公司（以下简称“综艺投资”）和江苏省高科技产业投资有限公司（以下简称：江苏高投“）是公司发起人股东，持股比例分别为 10.93% 和 2.19%；咎圣达是综艺投资第一大股东，持股比例为 52.00%；综艺投资是江苏综艺股份有限公司第一大股东，持股比例为 34.43%；江苏综艺股份有限公司是江苏高投的第一大股东，持股比例为 53.85%。咎圣达同时担任江苏综艺股份有限公司和江苏高投的董事长。综艺投资和江苏高投的实际控制人均为咎圣达。</p> <p>2、杨廷栋先生与宿迁蓝天贸易有限公司 杨廷栋先生是公司发起人股东，持股比例为 1.20%；宿迁蓝天贸易有限公司是公司第二大股东，持股比例为 12.61%；杨廷栋先生持有宿迁蓝天贸易有限公司 32.69% 的股权。杨廷栋先生同时担任本公司董事长和宿迁蓝天贸易有限公司的执行董事。</p> <p>3、张雨柏先生与宿迁蓝海贸易有限公司</p>				

	<p>张雨柏先生是公司发起人股东，持股比例为 0.81%；宿迁蓝海贸易有限公司是公司第三大股东，持股比例为 11.83%；张雨柏先生分别持有宿迁蓝海贸易有限公司 34.84%的股权。张雨柏先生同时担任本公司副董事长兼总裁、公司全资子公司江苏洋河酒业有限公司董事长和宿迁蓝海贸易有限公司的执行董事。</p> <p>4、汇添富均衡增长股票型证券投资基金、汇添富成长焦点股票型证券投资基金、汇添富策略回报股票型证券投资基金、汇添富优势精选混合型证券投资基金同为汇添富基金管理有限公司的基金。</p> <p>除此之外，本公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>
--	--

3、持有发行人5%以上股份的主要股东是：江苏洋河集团有限公司、宿迁蓝天贸易有限公司、宿迁蓝海贸易有限公司、上海海烟物流发展有限公司、南通综艺投资有限公司和上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司。除宿迁蓝天贸易有限公司、宿迁蓝海贸易有限公司以外，其余4家公司均为股份公司发起人。其中江苏洋河集团有限公司是本公司的控股股东及实际控制人，属国有法人股东，所持股份无质押或冻结等情况。

#### 4、公司控股股东及实际控制人情况

##### (1) 公司的控股股东

中文名称：江苏洋河集团有限公司

法定代表人：魏世振

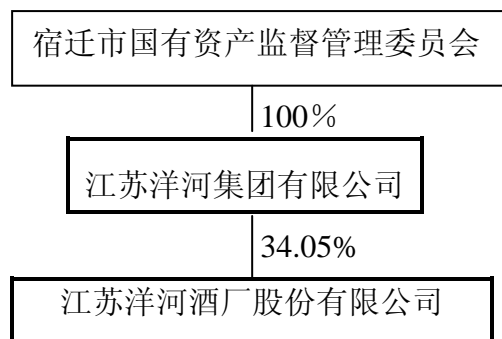
注册资本：11,000 万元

成立日期：1997 年 5 月 8 日

住所：江苏省宿迁市宿城区洋河镇酒家路 2 号

经营范围：酿酒机械设备销售，酒出口、进口生产所需的各种原辅材料、设备和零部件，实业投资。

##### (2) 公司与实际控制人之间产权和控制关系图：



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、公司董事、监事、高级管理人员的情况

#### 1、公司董事、监事、高级管理人员的基本情况：

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
杨廷栋	董事长	男	50	2009年01月01日	2012年01月01日	4,863,762	4,863,762	未有变化	83.78	否
张雨柏	副董事长、总裁	男	46	2009年01月01日	2012年01月01日	3,267,693	3,267,693	未有变化	83.76	否
魏世振	董事	男	42	2009年01月01日	2012年01月01日	0	0	未有变化	0	是
冯攀台	董事、副总裁	男	50	2009年01月01日	2012年01月01日	1,759,527	1,759,527	未有变化	58.52	否
朱广生	董事、副总裁	男	47	2009年01月01日	2012年01月01日	1,759,527	1,759,527	未有变化	58.54	否
咎圣达	董事	男	47	2009年01月01日	2012年01月01日	0	0	未有变化	0	是
柏树兴	董事	男	54	2009年01月01日	2012年01月01日	0	0	未有变化	0	是
顾汉德	独立董事	男	51	2009年01月01日	2012年01月01日	0	0	未有变化	0	否
王林	独立董事	男	47	2009年01月01日	2012年01月01日	0	0	未有变化	0	否
刘建华	独立董事	女	55	2009年01月01日	2012年01月01日	0	0	未有变化	0	否
屠建华	独立董事	女	59	2009年01月01日	2012年01月01日	0	0	未有变化	0	否
高学飞	监事会主席	男	58	2009年01月01日	2012年01月01日	1,759,527	1,759,527	未有变化	58.62	否
龚如杰	监事	男	44	2009年01月01日	2012年01月01日	0	700	增加	0	是
左松林	监事	男	46	2009年01月01日	2012年01月01日	0	0	未有变化	0	是
耿开亮	监事	男	46	2009年01月01日	2012年01月01日	0	0	未有变化	0	是
尹秋明	监事	男	38	2009年01月01日	2012年01月01日	0	0	未有变化	22.40	否
王述荣	副总裁	男	58	2009年01月01日	2012年01月01日	1,759,527	1,759,527	未有变化	58.68	否

钟玉叶	副总裁	男	53	2009年01月01日	2012年01月01日	1,759,527	1,759,527	未有变化	58.57	否
丛学年	董事会秘书、财务总监	男	44	2009年01月01日	2012年01月01日	1,005,444	1,005,444	未有变化	58.49	否
合计	-	-	-	-	-	17934534	17935234			-

## 2、现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位任职或兼职情况

### (1) 董事

杨廷栋先生，1960年5月出生，研究生学历，高级工程师、高级经济师。历任江苏省淮阴市委办公室秘书、副科长、科长，江苏省泗阳县副县长、县委常委、常务副县长、县委副书记，洋河集团党委书记、董事长、总经理。2002年12月起担任本公司董事长，本届任期自2009年1月至2012年1月。

张雨柏先生，1964年10月出生，研究生学历，高级经济师。历任泗阳印刷厂厂长，泗阳中意玻璃钢有限公司董事长兼总经理，江苏省泗阳县经委副主任、主任、县长助理、副县长，泗绢集团党委书记、董事长，洋河集团总经理。2002年12月起担任本公司董事、总经理。现任本公司副董事长、总裁，本届任期自2009年1月至2012年1月。

魏世振先生，1968年3月出生，研究生学历。历任江苏省宿迁市广电局副局长、宿迁市经贸委副主任。现任洋河集团董事长、江苏双沟集团有限公司董事长。2007年3月起担任本公司董事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

冯攀台先生，1960年10月出生，大专学历，高级经济师。历任泗洪县粮食局副局长、洋河集团副总经理。2002年12月起担任本公司董事、副总经理。现任本公司董事、副总裁，本届任期自2009年1月至2012年1月。

朱广生先生，1963年12月出生，研究生学历，高级工程师。历任淮阴市罐头饮料厂副厂长、洋河集团副总经理。2002年12月起担任本公司董事、副总经理。现任本公司董事、副总裁，本届任期自2009年1月至2012年1月。

咎圣达先生，1963年4月出生，研究生学历，高级经济师。历任南通绣衣厂厂长，南通黄金集团董事长、总经理。现任江苏综艺股份有限公司董事长兼总经理、南通精华制药股份有限公司董事、南通兆日微电子有限公司董事。2005年4月起担任本公司董事。现任本公司董事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

柏树兴先生，1956年3月出生，本科学历，高级会计师。历任上海市糖业烟酒（集团）有限公司财务部副经理、上海捷强财务部经理。2009年1月起担任本公司董事。现任本公司董事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

顾汉德先生，1959年3月出生，研究生学历。历任江苏省省委办公厅秘书三处副处长，江苏联合信托投资公司常务副总经理，江苏省企业上市工作办公室主任，江苏省国有资产经营（控股）有限公司董事、副总经理，信泰证券有限责任公司副董事长，华泰证券有限责任公司副董事长，南京欣网视讯科技股份有限公司独立董事。现任江苏省广播电视信息网络股份有限公司董事、总经理。2007年3月起担任本公司独立董事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

王林先生，1963年11月生，EMBA（硕士）学历。历任跃进集团公司财务部副科长、科长，江苏兴跃会计师事务所副所长，中意合资南京泰克西铸铁公司财务部主任，中意合资南京依维柯公司财务部部长，南京金鹰国际购物集团常务副总裁兼南京店经理，南京新街口百货商店股份有限公司董事、常务副总经理，南京东方商城有限责任公司总经理。现任南京中央商场（集团）股份有限公司总经理。2007年12月起担任本公司独立董事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

刘建华女士，1955年4月出生，本科学历，高级技师、高级品酒师。历任南京盐业公司办公室主任，江苏省轻工食品总公司副总经理，江苏省酿酒协会秘书长、江苏省白酒专业协会副会长兼秘书长。2007年3月起担任本公司独立董事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

屠建华女士，1951年2月出生，本科学历，高级会计师。历任中国农业银行扬州市分行审计科科长、财务科科长，中国农业银行江苏省分行副处长。2007年3月起担任本公司独立董事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

## （2）监事

高学飞先生，1952年9月出生，大专学历，高级经济师。历任泗阳灯泡厂财务科长，泗阳众兴酒厂副厂长，泗阳绢纺厂副厂长，江苏洋河酒厂厂长助理、副厂长，洋河集团副总经理。2002年12月至2007年3月担任本公司董事。2007年3月起任本公司监事会主席，本届任期自2009年1月至2012年1月。

龚如杰先生，1966年1月出生，本科学历，高级经济师、会计师。历任上海捷强第五配销中心总经理助理、总经理。2005年4月至2007年3月担任本公

司董事。2007年3月起任本公司监事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

左松林先生，1964年5月出生，研究生学历，高级经济师。现任江苏河海纳米科技股份有限公司董事。2002年12月至2007年3月担任本公司董事。2007年3月起任本公司监事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

耿开亮先生，1964年6月出生，本科学历，经济师。历任江苏省宿迁市财政局办公室主任，宿迁市泗洪县县长助理兼财政局局长。2007年3月起任本公司监事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

尹秋明先生，1972年7月出生，大专学历，审计师。历任洋河集团审计部部长、管理部部长。2005年4月起担任本公司监事。现任本公司监事，本届任期自2009年1月至2012年1月。

### (3) 高级管理人员

张雨柏先生，本公司总裁，简历同上。

冯攀台先生，本公司副总裁，简历同上。

王述荣先生，1952年7月出生，大专学历，高级工程师。历任江苏洋河酒厂动力车间副主任、粉碎车间主任、厂长助理、副厂长，洋河集团副总经理。2002年12月至2007年3月担任本公司监事会主席。2007年3月起担任本公司副总经理，本次任期自2009年1月至2012年1月。

朱广生先生，本公司副总裁，简历同上。

钟玉叶先生，1957年9月出生，大专学历，工程师。历任江苏洋河酒厂车间班长、副主任、主任，洋河集团组宣部部长、工会常务副主席。2002年12月起担任本公司副总裁，本次任期自2009年1月至2012年1月。

丛学年先生，1966年1月出生，研究生学历，高级经济师。历任江苏洋河酒厂成本会计、总帐会计、财务处副处长、处长，洋河集团财务部部长、总会计师。2002年12月起担任本公司董事会秘书、财务总监，本次任期自2009年1月至2012年1月。

### 3、公司董事、监事和高级管理人员在股东单位的任职情况

姓名	任职的股东单位名称	职务
杨廷栋	宿迁蓝天贸易有限公司	执行董事
张雨柏	宿迁蓝海贸易有限公司	执行董事
魏世振	江苏洋河集团有限公司	董事长

咎圣达	南通综艺投资有限公司	董事
	江苏高科技产业投资有限公司	董事长
柏树兴	上海海烟物流发展有限公司	副总经理
龚如杰	上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	副总经理
左松林	江苏高科技产业投资有限公司	总经理
耿开亮	江苏洋河集团有限公司	监事会副主席。

#### 4、公司董事、监事和高级管理人员的年度薪酬情况

根据 2008 年 12 月 29 日公司第二届董事会第九次会议通过的《总经理年薪制试行办法（修改稿）》以及 2009 年 1 月 18 日公司 2009 年第一次临时股东大会通过的《关于公司董事长年薪制试行办法（修改稿）的议案》的规定执行，公司董事、监事和高级管理人员的年度薪酬情况见本节第一项公司董事、监事、高级管理人员的基本情况表。

董事魏世振、监事耿开亮在股东单位江苏洋河集团有限公司领取薪酬；董事咎圣达、柏树兴分别在股东单位南通综艺投资有限公司、上海海烟领取薪酬；监事龚如杰、左松林分别在股东单位上海捷强、江苏高科技产业投资有限公司领取薪酬。

#### 5、报告期内公司董事、监事及高管人员变动情况

2009 年 1 月 18 日，公司 2009 年第一次临时股东大会经审议，选举洋河集团提名的杨廷栋先生、张雨柏先生、魏世振先生、冯攀台先生、朱广生先生、综艺投资提名的咎圣达先生、上海海烟提名的柏树兴先生为第三届董事会董事，选举董事会提名的顾汉德先生、王林先生、刘建华女士、屠建华女士为第三届董事会独立董事。

2009 年 1 月 18 日，公司第三届董事会第一次会议经审议，选举杨廷栋先生为第三届董事会董事长，张雨柏先生为副董事长，聘任张雨柏先生为公司总经理，聘任丛学年先生为公司董事会秘书，聘任王述荣先生、冯攀台先生、朱广生先生、钟玉叶先生为公司副总经理，丛学年先生为公司财务总监。

## 二、公司员工的基本情况

截止 2009 年 12 月 31 日，本公司有正式员工 3754 人。本公司已按照《中华人民共和国劳动法》建立了公司与职工的劳动用工制度，实行劳动合同制度。员工基本构成如下：

## 1、员工专业结构

类别	员工人数	占员工总人数比例 (%)
技术类	497	13.24
管理类	462	12.31
营销类	975	25.98
生产类	1774	47.27
财务类	46	1.2
合计	3754	100

## 2、员工受教育情况

类别	员工人数	占员工总人数比例 (%)
硕士研究生及以上	21	0.56
本科	396	10.55
大专	543	14.46
其他	2794	74.43
合计	3754	100

备注：公司没有需要承担费用的离退休职工。



## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

本公司成立以来，在保荐机构的辅导下，不断规范公司运作和完善公司内部管理制度。股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会秘书、董事会专门委员会制度逐步建立健全，本公司已建立了比较科学和规范的法人治理结构。公司整体运作规范，法人治理制度健全，信息披露规范，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：2009年，公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应责任，履行相关义务，能够及时将涉及公司的重大信息及时通知公司。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司与控股股东之间未发生重大关联交易，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也无为控股股东及其子公司提供担保的情形。

3、关于董事与董事会：公司董事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司董事会由11名董事组成，其中独立董事4名。董事（含独立董事）的聘任程序符合法律法规和公司章程的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《中小企业板块上市公司董事行为指引》等规定和公司章程及相关工作规程开展工作和履行职责，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉并掌握有关法律法规。为了完善公司治理结构，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会四个专业委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

4、关于监事和监事会：公司监事会的人数与人员符合法律法规与公司章程的要求：公司监事会由5名监事组成，其中职工代表监事2名。公司严格按照《公

司法》、《公司章程》的有关规定产生监事。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表独立意见。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。报告期内，对经理人员按照年度经营计划制定的目标进行了绩效考核，经理人员均认真履行了工作职责，较好地完成了年初董事会下达的经营管理任务。

6、关于利益相关者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、健康、快速发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露事务管理制度》和《投资者关系管理制度》，指定董事会秘书负责公司信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询。公司公开披露信息的报纸为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮咨询网。公司按照有关法律法规及公司信息披露制度的要求，真实、准确、完整、及时地披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理是一项系统且长期的工作，需要不断持续改进，公司成功上市之后，愿意接受各方监督，坚持科学发展观，不断完善公司治理制度体系，加强各种制度的实践落实，促进公司健康发展，提高整体竞争力。

## **二、独立董事履行职责情况**

公司独立董事在本报告期内恪尽职守、廉洁自律、忠实勤勉、依法履行职责，出席年内召开的各次董事会会议，对各项议案进行认真审议，并从各自专业角度做出独立、客观、公正的判断，不受其他董事及股东的影响，切实维护了所有股东，特别是中小股东的利益。此外，独立董事还定期了解公司经营情况，关注外部环境变化对公司造成的影响，对公司的战略发展、内部控制、重大经营决策等提供了专业性意见，提高了决策的科学性。

报告期内，所有独立董事未对报告期内相关董事会议案提出异议。

独立董事出席董事会会议情况：

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)
顾汉德	4	4	0	0
王林	4	4	0	0
刘建华	4	4	0	0
屠建华	4	4	0	0

本公司全体独立董事参加了 2009 年公司召开的全部 4 次会议。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的情况

1、业务方面：公司业务结构独立完整，具备独立面向市场并自主经营的业务能力，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。

2、人员方面：公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。本公司董事长、总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书在本公司领取薪酬，没有在控股股东处领薪。本公司的董事、监事、高级管理人员未在与公司业务相同或近似的其他企业担任法规禁止担任的职务。

3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立土地使用权、房屋产权，对公司资产独立登记、建帐、核算、管理。控股股东未有占用、支配公司资产或干预公司对该资产的经营管理。

4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预本公司财务管理的情况。

### 四、公司内部控制的建立和健全情况

2002年12月27日，本公司创立大会暨第一届股东大会审议通过了《公司章

程》，选举产生了公司第一届董事会、监事会成员；2007年3月13日，公司2006年度股东大会审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《重大交易决策规则》、《关联交易管理办法》和《独立董事制度》；2007年3月13日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《建立公司董事会专门委员会的议案》，决定成立战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，并审议通过了各专门委员会《议事规则》；2007年3月30日，公司2007年第一次临时股东大会审议通过了《募集资金使用管理办法》、《公司章程（股票发行后草案）》；2009年2月8日公司召开的2008年度股东大会审议通过了修订后的《募集资金使用管理办法》、《公司章程（股票发行后草案）》。上述制度的制定和实施使公司基本建立了符合上市公司要求的公司治理结构。

公司公开发行股票并上市后，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。2009年12月3日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《信息披露管理制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》，此外，本次会议还根据法律、法规、深交所相关规则以及新股发行情况对《公司章程》进行了修改。2010年2月3日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《投资者关系管理制度》、《内部审计制度》、《外部信息使用人管理制度》、《董事会审计工作委员会年报工作制度》、《独立董事年报工作制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》，随着经济的发展及法律法规的不断更新，公司还将制定或适时完善一些相关内控制度，以提高经营管理水平和风险防范能力。

### 1、公司内部控制相关情况

<p>内部控制制度建设的总体方案</p>	<p>公司根据《企业内部控制基本规范》及《上市公司内部控制指引》等有关法律和法规的要求，建立健全内部控制制度，并使之得到有效运行。公司的内部控制以基本管理制度为基础，下设各业务流程、工作制度、部门职能、岗位职责等，基本管理制度包括股东大会议事规则、董事会议事规则、监事会议事规则、独立董事制度、总经理工作细则、财务管理制度、人事管理制度等；部门工作制度包括各部门的工作制度；部门职能制度分部门列明了各部门所具有的职能及工作范围；已覆盖了公司运营的各层面和各环节，特别是原辅燃料、包装材料等物资采购，酿酒、包装生产，销售服务配套等整个经营过程，形成了规范的业务流程与</p>
----------------------	--

	<p>管理体系，使内部控制制度体系完整、层次分明。</p>
<p>内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况</p>	<p>公司在年初制订了建立和健全内部控制的工作计划，通过不断完善内部控制环境，建立和健全业务流程和各项规章制度，建立有效的检查、考核和奖惩兑现机制，以确保内部控制制度的有效实施。公司依据《公司法》和公司章程，建立了完善的法人治理结构，制定了有效的三会议事规则，根据生产经营业务及管理的需要对内部组织机构进行了增设与调整，设置了一线部门：酿酒1-9车间；二线部门：热电站、粉碎制曲车间；三线职能部门：公司办公室、人力资源部、财务部、供应部、质量部、证券部、管理部、生产部、酒体设计中心、物流中心、知识产权部、投资部、内部审计部、物业管理部、组宣部、总调度室、监督检查室等职能部门，并结合公司发展的实际，对现有的业务流程和管理制度进行了重新制订和完善，各部门分工明确，相互配合，相互制约，相互监督；通过制订、修订、完善业务流程和管理体系文件，能够预防和及时发现、纠正公司运营过程中可能出现的重要错误和舞弊，保护公司资产的安全和完整，使内部控制更加完整、合理、有效；公司还建立了完善的财务体系，保证会计记录和会计信息的真实、准确和及时，从而保证了内部控制目标的达成。</p>
<p>内部控制检查监督部门的设置情况</p>	<p>公司设置了独立的内部审计部门，对公司内部控制制度的建立健全和执行的有效性进行监督评价。</p>
<p>内部监督和内部控制自我评价工作开展情况</p>	<p>公司制定了《内部审计制度》、《督查工作制度》等，内部审计部门对公司及公司所属子公司的经营活动、财务收支、经济效益等进行内部审计监督，并对其内部控制制度的建立和执行情况进行检查和评价。公司对发生的经济业务及其产生的信息和数据进行稽核，不仅包括通常对企业采用的凭证审核、各种帐目的核对、实物资产的盘点、制度检查等等，还包括由审计人员及各职能部门专业人士组成的审计小组，对采购和销售等生产经营环节进行的独立审计。董事会下设审计委员会，内部审计部门为审计委员会的常设办事机构，并接受公司审计委员会的工作指导和监督。对在审计过程中发现的重大问题，直接向审计委员会报告，并督促改进和完善，审计委员会至少每季度向董事会报告一次。同时，公司监事会对董事、总经理和其他高级管理人员执行公司职务时违反法律、法规或者章程的行为进行监督；当董事、总经理和其他高级管理人员的行为损害公司的利益时，要求其予以纠正，必要时向股东大会或国家有关主管机关报告，发挥对关键管理人员的监督作用。</p>
<p>董事会对内控制有关工作的安排</p>	<p>公司董事会每年审查公司内部控制的自我评价报告，并提出健全和完善的意见；通过下设审计委员会，定期听取公司各项制度和流程的执行情况，审计委员会定期组织公司内部审计机构对公司内部控制制度执行情况进行检查。</p>
<p>与财务核算相关的内部控制制度的完善情况</p>	<p>公司认为良好、有效的会计系统能够确保资产的安全、完整，可以规范财务会计管理行为，强化财务和会计核算，由此在制度规范建设、财务人员、各主要会计处理程序等诸多方面做了大量工作。1、在制度规范建设方面，公司在贯彻执行《企业会计准则》和其他有关规定的前提下，制定了江苏洋河酒厂股份有限公司《财务会计内部控制管理制度》、《全面预算管理制度》、《差旅费报销管理办法》等一系列具体规定，从制度上完善和加强了会计核算、财务管理的职能和权限，规范了预算管理、资金管理、存货管理、固定资产管理、投资管理等，对经营成本费用、收入、</p>

	<p>利润及其分配以及会计基础工作都分别作了具体规定。总的来看，公司在制度规范建设方面做了大量富有成效的工作。2、在岗位设置、人员配备及主要会计处理程序方面，财务管理和会计核算已经从岗位上作了职责权限划分，并配备相应的人员以保证财会工作的顺利进行。公司编制了《会计人员岗位责任制》，对各岗位的职责权限予以明确。公司根据《内部控制基本规范》等制度的要求及本单位的会计业务需要，根据不相容职责相分离的原则，已合理设置财务管理、会计核算、经营分析、出纳及其他相关工作岗位，明确职责权限，形成相互制衡机制。公司对主要的会计处理程序做了明确而具体的规定，从供应采购用款的申请、审核、批准及支付，生产成本的归集、分配及结转，产品的销售与收款，期间费用的发生与归集，到对外投资、融资与信贷等特殊业务都有相应的规定与制度。通过实施穿行测试、抽查有关凭证等必要的程序，公司的会计系统能够确认并记录所有真实的交易；能够及时、充分详细地描述交易，并且计量交易的价值；能够在适当的会计期间记录交易，并且在会计报表中适当地进行表达与披露。</p>
<p>内部控制存在的缺陷及整改计划</p>	<p>随着公司的快速发展，部分业务流程、管理制度的适用性有待加强，公司将组织职能部门进行梳理、修订与完善。</p>

## 2、董事会对公司内部控制自我评价

通过全面的检查和评估，公司董事会审计委员会认为：截止2009年12月31日，公司的内部控制环境有利于建立良好的内部控制制度，公司在所有重大方面已建立了合理且较为完整的内部控制制度，并得到了有效执行，能够对公司各项业务活动的健康运行及执行国家有关法律法规提供保证，对经营风险起到有效的控制作用，对编制真实、完整、公允的财务报表提供合理保证。

随着《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》的颁布实施和公司业务发展及内部机构调整的需要，公司还将进一步加强内控体系建设工作，全面梳理业务流程，完善内部控制制度，提高内部控制制度的有效性和可操作性，有效地控制经营风险和财务风险，准确提供公司的管理及财务信息，以保障公司发展规划和经营目标的实现，促进公司又好又快发展。

本部分详细内容请参见与本年报同时披露的公司《关于 2009 年度内部控制的自我评价报告》。

## 3、独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见：

经核查，公司内部控制重点活动按公司内部控制各项制度的规定进行，公司对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露的内部控制严格、充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，符合公司的实际情

况，具有合理性和有效性。经审阅，我们认为《关于公司2009年度内部控制的自我评价报告》全面、客观、真实地反映了公司内部控制体系建设和运作的实际情况。

本部分详细内容请参见与本年报同时披露的公司《公司独立董事对相关事项的独立意见》。

#### **4、保荐机构对公司内部控制自我评价的核查意见**

华泰证券股份有限公司（以下简称“华泰证券”）作为公司公开发行股票并上市的保荐机构，根据证监会《关于做好中小企业板上市公司2009年年度报告工作的通知》的要求，对《江苏洋河酒厂股份有限公司董事会关于2009年度内部控制的自我评价报告》发表如下意见：经核查，华泰证券认为：洋河股份现有的内部控制制度基本符合我国有关法律法规和证券监管部门的要求，符合公司实际生产经营状况和特点，内部控制制度建立健全，在所有重大方面基本保持了与企业业务及管理相关的有效内部控制，并得到有效实施。洋河股份董事会关于《2009年度内部控制的自我评价报告》真实、客观地反映了其内部控制制度的建设及运行情况。

本部分详细内容请参见与本年报同时披露的《华泰证券关于公司〈2009年度内部控制自我评价报告〉的核查意见》。

#### **五、报告期内对高级管理人员的考评及激励机制**

公司成立伊始就建立了高级管理人员的考评及激励机制，在《公司董事长年薪制试行办法》和《总经理年薪制试行办法》中做了明确的规定。公司对经营层的考评及激励主要体现在年度薪酬上，董事会主要按照财务指标、安全、质量指标、客户满意率等来对公司高级管理人员进行考评与激励。管理层实行年薪制度，年薪中的基础部分按月平均发放，其余部分在年终时按照考核情况发放，如未达到考核指标则不予发放。2009年，公司薪酬与考核委员会按照公司上述制度，对公司董事、监事、高级管理人员2009年履行职责情况进行了审查。

薪酬与考核委员会认为：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员克服了内部、外部不利因素，根据各自的分工，认真履行了相应的职责，较好的完成

了各自工作目标。

## 六、公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
<b>一、内部审计制度的建立情况</b>		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成，独立董事占半数以上并担任召集人，且至少有一名独立董事为会计专业人士	是	
(2) 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
<b>二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况</b>		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具鉴证报告	否	按规定，会计师事务所每两年需对公司年度内部控制有效性出具鉴证报告；2009年6月苏亚金诚会计师事务所对本公司内部控制进行了专项审核，出具了苏亚鉴<2009>12号《内控制度鉴证报告》，故本年度，会计师未对公司年度内部控制有效性进行鉴证。
4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具无保留结论鉴证报告。如出具非无保留结论鉴证报告，公司董事会、监事会是否针对鉴证结论涉及事项做出专项说明	不适用	理由同上
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	是	
<b>三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效</b>		
<p>审计委员会：</p> <p>(1) 2008年度审计以及配合公司申请首次公开发行股票并上市申报组织相关审计工作</p> <p>(2) 与公司内部审计部、财务部、证券部就公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；</p> <p>(3) 向董事会提名推荐公司内部审计负责人；</p> <p>(4) 确定公司2009年度审计工作计划；</p> <p>(5) 与会计师事务所就审计报告的编制保持沟通与交流。</p> <p>内部审计部：</p> <p>(1) 日常监督管理：围绕实物资产管理、经济责任审计、合同执行审计、基建工程监督审计、销售投入产出检查评价、招投标监督、公司领导交办工作等七条主线展开，在风险控制、效益提升、促进执行等方面发挥了积极的作用。</p>		



(2) 强化审计监督：按照《中小企业板上市公司内部审计工作指引》要求，上市公司应当在股票上市后六个月内建立内部审计制度。为此，部门修订、完善了《内部审计制度》并已报董事会审议通过。同时，我们按要求对对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露事务等事项进行了审计监督。

四、公司认为需要说明的其他情况（如有）

## 七、独立董事相关工作制度的建立健全情况和主要内容

2007年3月13日，公司2006年度股东大会审议通过了《独立董事制度》，该制度明确了公司独立董事的人数、任职资格、独立性、特别职权、公司为独立董事提供的必要条件以及独立董事的提名、选举和更换方式等内容，是公司独立董事相关工作制度的基础性文件。

2010年2月3日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《独立董事年报工作制度》。该制度明确规定了独立董事在公司年度报告编制、审核及信息披露工作中的职责和权限，确立了董事会审计委员会在年报工作中的监督职能，为提高公司信息披露质量发挥了重要作用。

## 八、公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010年2月3日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度明确界定了年报信息披露重大差错，以及年报信息披露的组织与分工以及追究责任的形式。为进一步完善信息披露管理制度，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量发挥了重要作用。

## 第六节 股东大会情况

报告期内，共召开了三次股东大会：2009 年度第一次临时股东大会、2008 年度股东大会和2009年度第二次临时股东大会。会议的召集、召开与表决程序符合《公司法》、《公司章程》等法律、法规及规范性文件的规定。

### 1、2009 年度第一次临时股东大会

公司于 2009 年 1 月 18 日在江苏省宿迁市洋河中大街 118 号公司东宾馆三楼会议室召开公司 2009 年度第一次临时股东大会。出席会议的股东及股东代理人共 23 人，合计持有公司股份 40500 万股，占公司总股份数的 100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《关于公司董事长年薪制试行办法（修改稿）的议案》
- (2) 《关于公司董事会换届选举人选的议案》
- (3) 《关于公司监事会换届选举人选的议案》

本次大会聘请江苏苏源律师事务所冯轶、朱东律师出席会议，并出具法律意见书。律师认为公司本次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会人员的资格以及会议表决程序等事项符合有关法律、法规以及《公司章程》的规定。本次会议形成的股东大会决议合法、有效。

召开本次会议时，公司尚未公开发行股份并上市，因而没有将会议的相关事宜公开披露。

### 2、2008 年度股东大会

公司于 2009 年 2 月 8 日在江苏省南京市中山陵 5 号东郊国宾馆召开公司 2008 年度股东大会。出席会议的股东及股东代理人共 23 人，合计持有公司股份 40500 万股，占公司总股份数的 100%，符合《公司法》及《公司章程》的有关规定，会议审议通过了如下议案：

- (1) 《公司董事会工作报告》
- (2) 《公司监事会工作报告》
- (3) 《关于公司 2008 年度财务决算和 2009 年度财务预算的报告》
- (4) 《关于公司 2008 年度分红的议案》
- (5) 《关于公司申请向社会公众公开发行股票并在深圳证券交易所上市的议案》

(6)《关于提请股东大会授权董事会办理申请公开发行股票并上市有关事宜的议案》

(7)《关于本次公开发行股票募集资金运用项目及其可行性的议案》

(8)《关于本次公开发行股票前滚存利润共享安排的议案》

(9)《江苏洋河酒厂股份有限公司募集资金使用管理办法》(修订稿议案)

(10)《江苏洋河酒厂股份有限公司章程(股票发行后草案)

本次大会聘请江苏苏源律师事务所冯轶、朱东律师出席会议，并出具法律意见书。律师认为公司本次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会人员的资格以及会议表决程序等事项符合有关法律、法规以及《公司章程》的规定。本次会议形成的股东大会决议合法、有效。

召开本次会议时，公司尚未公开发行股票并上市，因而没有将会议的相关事宜公开披露。

### 3、2009 年度第二次临时股东大会

公司于2009年12月4日将召开2009年度第二次临时股东大会的通知和董事会决议以公告方式刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上，并于2009年12月21日在南京市雨花经济开发区凤汇大道18号公司南京营运中心会议室召开2009年度第二次临时股东大会。出席本次股东大会股东及股东代理人共计24人，代表股份399,839,456股，占公司股本总额的88.85%，符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，会议审议通过了如下议案：

(1)《关于修订〈公司章程〉的议案》；

(2)《关于调整独立董事津贴的议案》；

本次大会聘请江苏苏源律师事务所冯轶、朱东律师出席会议，并出具法律意见书。律师认为公司本次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会人员的资格以及会议表决程序等事项符合有关法律、法规以及《公司章程》的规定。本次会议形成的股东大会决议合法、有效。

本次股东大会的决议公告刊登在2009年12月22日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上。

## 第七节 董事会工作报告

### 一、经营情况分析讨论

#### (一) 报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、报告期内总体经营情况概述

本公司属白酒类饮料制造业，主营洋河系列白酒的生产和销售。2009年，公司实现营业收入4,002,048,450.63元，同比增长49.21%；实现利润总额1,673,308,162.66元，同比增长68.54%；归属上市公司股东的净利润1,253,620,006.49元，同比增长68.71%。

回顾2009年公司经营情况可以用“六个高”来进行概括和解读。

**一是发展高平台。**2009年11月6日，公司股票在深圳证券交易所正式挂牌交易，成为江苏省白酒行业第一家、宿迁市唯一一家国内A股上市公司。公司站到了一个更高的发展平台。这对于提高公司的核心竞争力、提升盈利能力以及进一步提升品牌知名度和巩固市场地位等方面将会带来积极的作用。

**二是销售高速度。**2009年，公司实现营业收入400,204.85万元，同比增长49.21%。和行业排名靠前的上市公司相比，洋河继续保持领先，增速连续5年名列行业前茅。公司在发展速度上具有压倒性的绝对优势，是继续领跑中国白酒，领军江苏白酒，创造了持续高增长的“洋河速度”。

**三是经营高效益。**2009年，在销售快速增长的同时，公司的效益指标也实现了大幅攀升。2009年，企业实现利润总额167,330.82万元，同比增长68.54%；实现归属于上市公司股东的净利润125,362.00万元，同比增长68.71%，继续保持较高盈利能力，并连续六年荣获白酒行业经济效益十佳企业（前五名）。

**四是档次高进位。**2009年，公司坚持品牌高档化战略，实现了产品档次的高进位，高提升，产品结构进一步优化。这个变化不仅有量的优势，更有质的提高，具体体现在两个增长最快。第一、增长最快的品牌是蓝色经典。2009年，蓝色经典在高基数基础上，仍然继续保持高速增长，全年增幅达65.82%，占销售总额的比例进一步提升。第二、增长最快的产品是梦之蓝和天之蓝。梦之蓝全年实现销售同比增长145.09%，天之蓝全年实现销售同比增长113.07%，已经成为公司销售新的增长极。

**五是保障高能力。**后勤保障能力的提高，不仅体现在生产上，也体现在技术

上,更体现在管理上。**产能持续扩充**。完善酿酒生产工艺,推行酿酒生产标准化,强化酿酒车间绩效考核,原酒产质量实现双超。积极推进流程优化,包装生产效率不断提高,新物流中心包装厂房投入使用,包装生产能效双提升;**科研持续深入**。贯彻开门科研战略,降低时间成本,强化实用性课题研究,有益微生物应用、产品提质扩面等课题取得阶段性成果;**管理持续升级**。班组建设工作深入推进,提高了企业基础管理水平;ERP 信息化正式上线,提高了信息传递质量和效率;零库存管理和第三方物流探索全面破题,提升了企业现代化管理水平。

**六是形象高提升**。2009 年,企业先后荣获“中国食品工业百强企业”、“中国白酒制造业十强企业”、“中国商标十佳企业”、“推动中国酒业发展的 60 企”、“全国企业文化建设先进单位”等称号。由于在物质、精神和政治文明建设方面的突出成绩,洋河再次被国家文明委表彰为全国文明单位,这是洋河第二次获此殊荣(第一次是 2005 年首批全国文明单位),也是对洋河三个文明建设工作的一个充分肯定和表彰。

## 2、近三年主要会计数据及财务指标变动情况及变动原因

单位:元

项 目	2009 年	2008 年	本年比上年增减(%)	2007 年
营业总收入	4,002,048,450.63	2,682,203,715.00	49.21%	1,762,014,975.70
利润总额	1,673,308,162.66	992,837,876.65	68.54%	579,568,424.16
归属于上市公司股东的净利润	1,253,620,006.49	743,057,507.69	68.71%	374,736,701.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,243,697,761.56	740,872,646.67	67.87%	374,731,886.56
经营活动产生的现金流量净额	1,428,351,767.09	664,903,883.23	114.82%	477,162,163.45
项 目	2009 年末	2008 年末	本年末比上年末增减(%)	2007 年末
总资产	6,490,720,609.23	2,182,725,143.48	197.37%	1,469,182,189.23
归属于上市公司股东的所有者权益	5,074,811,567.48	1,382,862,060.99	266.98%	720,804,553.30
股本	450,000,000.00	405,000,000.00	11.11%	135,000,000.00

### 变动原因分析:

(1) 营业总收入2009年比2008年增长的主要原因系为满足客户对中高端白酒的需求,公司积极进行新产品研制与开发,同时加强市场开拓力度,使蓝色经典系列等中高端产品的知

名度和市场占有率逐年提高，中高档白酒销售收入大幅度增长所致。

(2)利润总额增长的主要原因系2009年随着毛利率较高的中高档白酒销售收入的大幅度增长，以及随着公司成品酒销售价格提高，毛利额、利润总额相应增加。

(3)归属于上市公司股东的净利润以及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增长的主要原因系2009年毛利率较高的中高档白酒销售收入的大幅度增长，以及随着公司成品酒销售价格提高所致。

(4)经营活动产生的现金流量净额增长的主要原因系随着公司销售收入和净利润的增长，经营活动产生的净现金流量相应增加所致。

(5)总资产2009年末增长的主要原因系公司本期公开发行股票募集资金，以及随着公司销售收入和净利润的增长，经营活动产生的净现金流量增加，致使货币资金期末余额大幅度增加，以及期末预付款项、存货、固定资产等项目增加所致。

(6)归属于上市公司股东的所有者权益2009年末增长的主要原因系公司2009年度公开发行股票募集资金，致使股本以及资本公积中股本溢价增加，以及随着2009年度净利润的大幅度增加，2009年末未分配利润、盈余公积增加所致。

(7)股本增加的主要原因系2009年公司公开发行股票增加股本所致。

### 3、主营业务范围及经营情况

#### (1) 主营业务分行业、分产品情况

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	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 (%)
白酒业务收入	394,988.18	161,796.94	59.04%	48.88%	28.81%	6.38%
中高档白酒	337,843.06	111,961.37	66.86%	56.38%	39.08%	4.12%
普通白酒	57,145.12	49,835.57	12.79%	16.01%	10.49%	4.36%
合计	394,988.18	161,796.94	59.04%	48.88%	28.81%	6.38%

#### 变动原因分析：

a、主营业务收入和主营业务成本增长的主要原因系为满足客户对中高档白酒的需求，公司积极进行新产品研制与开发，同时加强市场开拓力度，使蓝色经典系列等中高档产品的知名度和市场占有率逐年提高，中高档白酒销售收入大幅度增长。随着主营业务收入增长，主营业务成本相应增长。

b、其他业务收入和其他业务成本增长的主要原因系本年度促销品销售增加所致。

c、主要业务毛利率比上年度增加的主要原因系本年度公司中高档产品销售占比提高所致。

d、其他业务毛利率比上年度下降的原因系本年度毛利率较低的促销品销售增长所致。

#### (2) 主营业务分地区情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
江苏	290,317.57	46.93%
南部	35,280.58	50.04%
中部	47,592.58	45.96%
北部	21,797.45	88.17%
合计	394,988.18	48.88%

#### 变动原因分析：

- a. 江苏市场增长原因是：
- (a) 高档酒所占比例增加；
  - (b) 专业团购商户数增加，使得销售渠道增加，促进了销售额的大幅度增长；
  - (c) 市场进一步细分，做到全价位、全渠道的覆盖，促进销售额大幅度增长。
- b. 省外市场增长原因是：
- (a) 省外县级市场的不断开发及偏远市场的开发；
  - (b) 部分省外成熟市场全价位产品的导入；
  - (c) 省外市场投入力度的不断加大。

#### (3) 主要供应商、客户情况

	2009年度	2008年度	是否存在关联关系
前五大供应商采购总额	42,214.11	18,691.36	否
前五大供应商占采购总额的比例	32.54%	18.10%	否
前五大客户销售总额	67,891.05	53,834.07	否
前五大客户占销售总额的比例	16.97%	20.07%	否

#### 4、报告期内资产构成变动情况

项目	2009年12月31日		2008年12月31日		本年占总资产比例较上年增减
	金额(元)	占总资产比例	金额(元)	占总资产比例	
货币资金	4,676,420,533.20	72.05%	1,032,114,498.26	47.29%	24.76%
应收票据	4,670,000.00	0.07%	2,838,121.52	0.13%	-0.06%
应收账款	26,673,220.86	0.41%	4,035,025.76	0.18%	0.23%
预付款项	140,167,259.08	2.16%	32,618,390.49	1.49%	0.67%
其他应收款	15,845,581.61	0.24%	8,468,846.99	0.39%	-0.15%
存货	914,046,028.01	14.08%	594,971,211.86	27.26%	-13.18%
长期股权投资	6,800,000.00	0.10%	7,746,052.86	0.35%	-0.25%
固定资产	493,362,599.02	7.60%	236,061,460.61	10.81%	-3.21%
在建工程	56,952,123.10	0.88%	112,810,861.33	5.17%	-4.29%
短期借款		0.00%	7,000,000.00	0.32%	-0.32%
长期借款	400,000.00	0.01%	400,000.00	0.02%	-0.01%
资产总额	6,490,720,609.23		2,182,725,143.48		

#### 变动原因分析：

- (1) 货币资金占总资产的比例本年比上年增长的主要原因系公司本期公开发行股票募集资金，以及随着公司销售收入和净利润的增长，经营活动产生的净现金流量增加，致使货

币资金期末余额大幅度增加所致。

(2) 存货、固定资产等占总资产的比例本年比上年下降的主要原因系公司本期公开发行股票募集资金,以及随着公司销售收入和净利润的增长,经营活动产生的净现金流量增加,致使货币资金期末余额大幅度增加,本年末资产总额相应大幅度增加,造成存货、固定资产等项目本年末余额虽然比上年末增加,但占总资产的比例反而下降的情况。

(3) 在建工程占总资产的比例本年比上年下降的主要原因系名优酒陈化老熟和包装技改项目工程以及南京研发中心项目工程等完工结转固定资产,使得在建工程本年末余额比上年末减少,以及本年末比上年末资产总额大幅度增加所致。

#### 5、报告期内,现金流量相关数据构成及变动原因

单位:万元

项目	2009 年度	2008 年度	增减变化 (%)
一、经营活动产生的现金流量:			
经营活动现金流入小计	502,196.19	390,755.50	28.52%
经营活动现金流出小计	359,361.01	324,265.11	10.82%
经营活动产生的现金流量净额	142,835.18	66,490.39	114.82%
二、投资活动产生的现金流量:			
投资活动产生的现金流入小计	5,196.23	187.96	2664.54%
投资活动产生的现金流出小计	27,066.14	15,595.51	73.55%
投资活动产生的现金流量净额:	-21,869.91	-15,407.55	41.94%
三、筹资活动产生的现金流量:			
筹资活动现金流入小计	261,400.00	4,700.00	5461.70%
筹资活动现金流出小计	17,934.67	13,599.44	31.88%
筹资活动产生的现金流量净额	243,465.33	-8,899.44	-2835.74%
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	364,430.60	42,183.40	763.92%
加:期初现金及现金等价物余额	103,211.45	61,028.05	69.12%
六、期末现金及现金等价物余额	467,642.05	103,211.45	353.09%

#### 变动原因分析:

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加的主要原因系随着公司销售收入和净利润的增长,经营活动产生的净现金流量相应增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因系 2009 年度购建固定资产所支付的现金增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金净流量增加的主要原因系 2009 年度公司公开发行股票募集资金大幅度增加所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额增长的主要原因系 2009 年度筹资活动产生的现金净流量大幅度增加以及经营活动产生的现金净流量增加所致。

#### 6、报告期内期间费用情况的分析

单位:元



项目	2009年	2008年	同比增加
销售费用	405,179,923.46	226,590,907.89	78.82%
管理费用	245,981,991.56	169,726,508.33	44.93%
财务费用	-20,653,462.70	-16,955,747.06	21.81%
所得税	419,695,027.35	249,780,368.96	68.03%
合计	1,050,203,479.67	629,142,038.12	66.93%

#### 变动原因分析：

(1) 销售费用 2009 年比 2008 年增加的主要原因系公司为提高产品知名度，根据营销策略，本期加大在中央电视台和地方电视台的广告投放力度，广告费支出大幅度增加，以及随着销售收入的大幅度增加，发生的人员工资奖金、运输费、差旅费、租赁费、劳务费等费用相应增加所致。

(2) 管理费用 2009 年比 2008 年增加的主要原因系公司本期员工工资提高相应增加工资及社会保险费支出，以及随着产销量的大幅度增加，发生的其他管理费用相应增加所致。

(3) 财务费用 2009 年比 2008 年减少的主要原因系本年公开发行股票募集资金，以及随着公司销售收入和净利润的增长，经营活动产生的净现金流量增加，货币资金大幅度增加，银行存款利息收入相应增加所致。

(4) 所得税 2009 年 2008 年增加的主要原因系 2009 年利润总额增加，按税法及相关规定计算的当期应纳税所得额和当期所得税相应增加所致。

#### 7、公司偿债能力分析

项目	2009年(或年末)	2008年(或年末)	同比增减
流动比率(倍)	4.58	2.59	76.83%
速动比率(倍)	3.86	1.67	131.14%
资产负债率(%)	21.75%	36.65%	-14.90%
利息保障倍数(倍)	572.46	999.42	-42.72%

#### 8、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩

单位：万元

公司名称	控(参)股比例	主要产品或者服务	注册资本	总资产	净资产	归属于上市公司股东的净利润
江苏洋河酒业有限公司	100.00%	销售洋河系列白酒	11,440.00	162,411.34	86,143.77	64,255.46
江苏洋河包装有限公司	100.00%	包装洋河系列白酒、配制酒、保健酒	15,200.00	24,440.31	16,392.45	102.88
南京风向广告有限责任公司	100.00%	设计、制作、代理、发布国内各类广告	50.00	104.07	50.23	1.05
南京洋河蓝色经典酒业有限公司	100.00%	洋河系列酒销售	100.00	1,850.72	1,305.46	1,174.04
北京洋河商贸有限公司	100.00%	销售酒	300.00	1,480.14	471.36	150.64
江苏华趣酒行发展有限公司	60.00%	预包装食品批发与零售	1,000.00	998.33	998.28	-1.03
宿迁天海商贸有限公司	100.00%	预包装食品销售	50.00	1,104.53	746.59	696.59
宿迁市洋河物流有限公司	100.00%	货物运输、石油制品、汽车配件销售、汽车修理(二类)	350.00	1,727.50	542.92	54.77

对公司净利润影响达到10%的控股子公司“江苏洋河酒业有限公司”本年度的主要经营数据如下：

名称	主营业务收入(万元)	营业利润(万元)	净利润(万元)
江苏洋河酒业有限公司	394,948.56	86,120.59	64,254.77

## (二) 对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

#### (1) 公司所处行业的发展趋势

2009年，中国经济顺利保八，GDP同比增长8.7%，中国白酒业也翻越了金融危机的浪潮，以两位数以上的快速增长完美谢幕。2010年2月6日，中国科学院预测科学研究中心发布2010年中国经济最新预测，预计2010年我国经济将呈温和上升态势，全年GDP增长速度为10%左右。作为大众消费品，白酒的发展与宏观经济发展正相关，宏观经济的繁荣和工业化的快速发展，将促进白酒等消费品市场容量的膨大，提供白酒产品更大的市场和生存空间，宏观经济的稳步增长和持续上行，将进一步推动白酒行业继续保持快速增长。同时，一大批名酒骨干企业在快速发展的同时，更加注重内涵文化建设，培养提升企业品牌，品牌创新力度不断增强，综合水平和发展质量不断提高，并朝着集团化、规模化、品牌化方向发展，也将进一步提升白酒行业整体发展水平。

#### (2) 公司面临的市场竞争格局

未来白酒市场的竞争将进一步升级，市场环境将更加复杂，白酒行业呈现出新的市场竞争格局：

**行业集中化程度进一步加快。**过去的十年，白酒行业中大量中小企业被淘汰，生存下来的企业产品力、品牌力、基础市场已经形成，资本、人力资源等要素资源也完成了初步积累。未来，从产业发展形势看，这种集中化程度会进一步加快和加剧，白酒高度分散的产业格局必然会被打破，资本运作手段的不断强化，将会为产业集中提供非常好的先决条件。通过资本整合来强化产业整合、行业集中，

在产业发展规律中将越来越明显。

**白酒品牌高端化趋势更加明显。**白酒高端化已经成为行业发展的趋势。近年来，无论是白酒的利润还是白酒产值的增速远远大于白酒产量的增速。随着宏观经济的持续回暖和稳步发展，中产阶级、富裕阶层人群将持续放大，国民消费市场将继续升温，白酒市场消费持续升级，成为白酒市场提档扩容的最大动力。未来两三年，白酒行业高端化的趋势将更加明显。

**替代品快速发展给白酒带来冲击。**近年来，白酒遭遇了替代品阻击战，和白酒竞争的替代品主要有啤酒和葡萄酒，尤其是洋酒，伴随着中国国际化程度的不断提高，洋酒的市场份额逐步提升，对名优白酒的冲击越来越大。目前，洋酒的销售额虽不足以与白酒抗衡，但其快速增长已经对白酒形成了巨大的潜在挑战。

## 2、公司未来发展的机遇与挑战

### （1）公司未来发展机遇

公司上市后，面临着前所未有的发展机遇，也面临着前所未有的新挑战。

**发展机遇：**宏观经济的持续稳步发展，白酒行业的持续稳定增长，为公司发展提供了良好的外部环境。同时，在近几年的持续高速发展中，公司积累了一定的发展优势，存在着较大的发展机遇：

一是资本市场优势。公司公开发行股票募集了大量资金，大大增强了公司资金实力，为公司实施产业整合，做强做大白酒主业提供了强有力的融资平台。

二是品牌优势。深入挖掘洋河的蓝色品牌文化内涵，洋河蓝色经典以现代、时尚、高远、博大的品牌诉求，受到市场和消费者的广泛认可，并在 2008 年被认定为中国驰名商标。

三是品质优势。突破香型界限，以味定型，洋河的绵柔型白酒质量新风格，被正式写入国家标准，成为洋河的独有风格和专有标志，绵柔型系列白酒洋河蓝色经典、洋河大曲等市场销售增势强劲。

四是营销优势。洋河的营销模式创新远远领先于行业水平。

五是企业有一个决策科学、和谐融洽的领导班子，有一个各有所长、坚定团结的中层管理团队。企业在酿酒生产技术、内部综合管理等方面都有独到之处，有助于企业在激烈白酒市场竞争中抢占先机。

六是综合竞争实力优势。经过近几年的持续高速发展，洋河的综合竞争实力进一步增强。未来白酒行业的竞争，实际上就是企业综合实力的竞争。

## （2）面临的挑战和竞争

综合分析 2010 年经营中存在的 uncertain 因素和挑战，主要是三个方面：

一是宏观经济的不确定性和复杂性。温家宝总理在中央经济工作会议上提出，2010 年是中国经济最为复杂的一年。三驾马车中出口拉动仍然没有回升到历史最好水平，仅仅靠投资拉动，而且仅仅靠基础设施投资拉动，对消费领域的拉动非常有限。但从长期来看，中国经济继续保持健康快速增长的规律没有发生变化。

二是物价上涨推动企业成本上升。根据中科院预测科学研究中心预测，2010 年经济回升，流动性宽裕和资源品价格改革等因素，将使得物价上涨压力占主导，尤其是食品价格的周期性回升将带动整体物价水平上涨。由于原辅材料价格的普遍上涨，必然会使企业的生产成本、经营成本提高。

三是企业发展要素资源匹配不足。虽然近几年企业持续快速发展，主要经济指标大幅攀升，行业地位不断提升。但与茅台、五粮液等行业龙头企业相比，公司在企业规模、经营实力、品牌竞争力和市场网络构建等方面仍存在一定的差距；公司从一个传统酿酒企业转变为公众上市公司，虽然具有丰富的行业经营经验，但缺乏资本经营的经验。

## （3）2010 年度经营计划

2010 年，是“十一·五”的最后一年，是公司上市后的第一个完整年度，也是公司在新的发展平台上冲刺更高发展目标的一年。任务艰巨，责任重大，意义深远。公司将充分利用股票发行上市这一契机，做好 2010 年的各项经营工作。根据 2009 年经营情况，充分考虑 2010 年度经营中所可能遇到的实际因素，公司初步预计 2010 年公司实现净利润同比增长 30%。为此，公司将切实落实募集资金投项，立足白酒谋位次，跳出酒业谋发展，进一步夯实白酒主营业务基础，全力推进生产保障能力提升和市场主动地位的增强，以现代企业的治理方式，资本运作的手段，产业运作的视野，寻求企业规模、产业整合、产业链延伸的新突破。

加快做强做大做活洋河，实现公司上市后的第一步跨越性发展，确保在资本市场有优良表现，通过良好业绩来回报股东和社会各界的关爱。

2010 年度，公司董事会将督促经营层从以下五个方面深度展开工作措施的落实：

**构建规模企业管理模式，全力推进管控集团化。**2010 年，我们将以资本（股权）为纽带，以做强做大企业为目标，加快建立以产品经营为基础，产业经营、资本经营并行的新型企业体。进一步理顺企业决策中心、投资中心、利润中心、成本中心的职能。建立健全考核、约束和激励机制，形成动力多元化的多市场主体。

**优化区域和产品结构，全力推进市场全国化。**全力打造一个市场敏锐，决策果敢，敢于打拼，勇于创新，执行有力，领先行业的营销团队，在经营模式上，实现从商业化模式的成功向品牌模式的成功转变；在区域拓展上，实现从机遇性开发向战略性开发转变；在销售方式上，实现从单一代理制向创新复合制转变；在组织架构上，实现从业务管理型向区域事业部转变；在队伍建设上，实现从业务衔接力向市场拓展力转变，进一步推进品牌高端化和市场全国化。

**加大技改扩建力度，全力推进企业规模化。**我们将根据企业发展实际，服从、服务于使用需要，科学规划、超前规划、合理规划、精细核算、配套资源，并迅速开工建设原酒生产，散酒储存，包装厂房和制曲车间扩建等四大生产性工程，行政中心、研发中心、接待中心、职工新生活区等四大配套工程。苦战一年，实现原酒倍增、储存倍增和池口倍增，再造一个新洋河。把合理化布局、园林化厂区、人本化车间、现代化形象的全新洋河展现在消费者、投资者面前。

**强化并购和业务领域拓展，全力推进经营领域产业化。**产业经营和资本经营是企业发展到一定阶段的必由之路。2010 年，我们将从占领市场、扩大份额、整合资源、提升利润的指导思想出发，积极开展产业并购重组；并着眼于做大企业、分散风险、多元并进，稳妥探索向其他领域的扩张和向资本市场进军。

**进一步提升运作水平，全力推进传统企业现代化。**我们将进一步强化发展人才积聚，建立现代化人才使用机制，实现企业人才现代化；进一步拓宽视野，创新思维，跳出白酒行业找差距，全力提升机械化、信息化、自动化和规范化水平，实现企业管理现代化；进一步利用现代科学技术提升传统白酒产业，理性指导和

全面提升酿酒生产，实现企业研发现代化；进一步打造创先、创优、创新、创造的“四创”文化，培养锐意进取，敢于争先的企业精神；进一步打造和谐发展的企业文化，实现企业发展文化现代化。

### 3、未来发展所需资金需求及使用计划

公司将结合发展战略目标，制定切实可行的发展规划和实施计划，合理安排、使用资金。初步估算，2010年投入基建工程及产业整合等方面的资金不低于10亿元。目前公司资本充足、银行信贷信誉良好，可以保证公司发展的资金需求。

### 4、风险因素

#### （1）因营业规模扩大而导致的管理风险

公司股票顺利发行后，公司的净资产规模有较大幅度的增加。公司资产规模的迅速扩张，营业收入的大幅度增加，将在资源整合、科研开发、资本运作、市场开拓等方面对公司的管理层提出更高的要求，增加公司管理与运作的难度。如果公司管理层的业务素质及管理水平不能适应公司规模迅速扩张的需要，组织模式和管理制度未能随着公司规模的扩大而及时调整、完善，将给公司带来较大的管理风险。

#### （2）人力资源的风险

与面临的市场竞争及公司发展规划的要求相比，本公司的人力资源相对不足。高学历人才的数量、质量有待增加及提高。为了提高本公司的核心竞争力，加快新技术的研究、新产品的开发，加大市场开发力度，适应激烈的市场竞争，公司对技术、营销、管理、金融、证券、投资和法律等方面的高素质人才有较大需求。尽管国家人力资源和社会保障部已于2008年6月批准公司设立博士后科研工作站，但公司周边区域经济相对落后，吸引高素质人才有一定难度。如果不能从多方面有效增强公司对高素质人才的吸引力，公司未来进一步的发展将受到制约。

#### （3）产业政策风险

本公司所处行业为白酒行业。根据国家发改委《产业结构调整指导目录(2005年本)》以及《产业结构调整指导目录(2007年本)》(征求意见稿)，“白酒生产线”被列入“限制类”。根据《国务院关于发布实施〈促进产业结构调整暂行规定〉的决定》(国发[2005]40号)，对此类项目，国家有关部门要根据产业结构优化升级的要求，遵循优胜劣汰的原则，实行分类指导，允许企业在一定期限内采取措施改造升级，金融机构按信贷原则继续给予支持。若国家对现行白酒产业政策进行重大调整，如通过税收、土地、广告宣传、价格等方面的调控手段对白酒生产与消费进行限制，将会对本公司的生产经营产生不利影响。

#### (4) 相对依赖单一市场的风险

江苏市场是目前本公司白酒产品最重要的市场，公司2007年、2008年和2009年在江苏市场实现的主营业务收入分别占公司当年或当期主营业务收入的81.68%、74.48%和73.5%。尽管2006年以来公司在江苏以外市场的主营业务收入增幅高于江苏市场，但是如果江苏市场对白酒的需求量下降或公司在江苏白酒市场份额下降，且公司不能有效拓展其他市场，将对公司的生产经营活动产生不利影响。

## 二、报告期内投资情况

### 1、募集资金投资项目(单位：万元)

募集资金总额		260,032.95				本年度投入募集资金总额			33,963.22			
变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			33,963.22			
变更用途的募集资金总额比例		0.00%										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
名优酒酿造技改项目	否	26,959.57	26,959.57	7,958.15	9,277.85	9,277.85	1,319.70	116.58	2012年	2,452.13	是	否
名优酒陈化老熟和包装技改项目	否	38,539.91	38,539.91	8,563.42	21,959.59	21,959.59	13,396.17	256.43	2012年	6,309.36	是	否
白酒酿造副产物循环再利用项目	否	9,724.50	9,724.50	2,959.08	428.04	428.04	-2531.04	14.47	2012年	90.24	否	否
营销网络建设项目	否	7,440.37	7,440.37	1,204.13	2,297.74	2,297.74	1,093.61	190.82	2012年	增强了销售终端的控制能力	是	否
合计	—	82,664.35	82,664.35	20,684.78	33,963.22	33,963.22	13,278.44	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	白酒酿造副产物循环再利用项目未达到计划投入进度,主要原因是公司酿酒生产布局正在重新规划,影响了高脂调味酒试验提取工作以及酒糟加工为蛋白饲料工作的推进。公司目前正在加快规划认证,力争上述未开工项目尽早开工建设。											
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化											



募集资金投资项目实施地点变更情况	未变更
募集资金投资项目实施方式调整情况	无调整
募集资金投资项目先期投入及置换情况	1、在本次募集资金到位前，公司根据生产经营需要，以自筹资金投入募集资金投资项目。经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司专项审核：截止 2009 年 11 月 30 日，公司以自筹资金实际投资 32,097.14 万元，其中名优酒酿造技改项目投资 9,270.35 万元；名优酒陈化老熟和包装技改项目投资 20,101.01 万元；白酒酿造副产物循环再利用项目投资 428.04 万元；营销网络建设项目投资 2,297.74 万元。2、募集资金到位后，经 2009 年 12 月 3 日公司第三届董事会第二次会议审议通过，公司以募集资金 32,097.14 万元置换上述募集资金项目先期自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	募集资金项目仍在实施中，目前未出现结余。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2009 年 12 月 31 日公司召开第三届董事会第三次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金购买经营用地的议案》，根据公司目前生产经营实际情况，以及未来发展的需要，公司拟从宿迁市人民政府竞拍紧邻公司周边的三块土地。这三块土地预计购买成本不超过人民币 1.8 亿元，资金来源为公司首次公开发行股份的超募资金。上述三幅地块性质在公司受让时为工业用地，如公司改变土地使用性质，本次竞拍土地及后续开发费用将全部用公司自筹资金置换。公司拟将上述地块用作成品库房、材料库房、曲房、酿酒厂房、酒文化广场等白酒主营业务发展的经营用地。

## 2、报告期内非募集资金项目的投资情况

请参看上表中“募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况”部分

### 三、对前期会计调整情况的说明

报告期内，公司执行新会计准则，未发生对前期会计调整的情况。

### 四、董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况

报告期内，公司董事会共召开四次会议。

(1) 公司第二届董事会第十次会议，于2009年1月18日上午在公司西宾馆第一会议室以现场会议方式召开，本次会议审议通过《关于公司南京研发中心大楼追加投资预算的议案》、《关于给予公司经理层人员特别嘉奖的议案》。

召开本次会议时，公司尚未公开发行股份并上市，因而没有将会议的相关事宜公开披露。

(2) 公司第三届董事会第一次会议，于2009年1月18日下午在公司西宾馆第一会议室以现场会议方式召开，本次会议审议通过《关于公司董事会专门委员会委员提名人选的议案》、《关于公司总经理提名人选的议案》、《关于公司董事会秘书提名人选的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于公司2008年度财务决算和2009年度财务预算的报告》、《关于公司2009年度分红的预案》、《关于公司申请向社会公众公开发行股票并在深圳证券交易所上市的预案》、《关于提请股东大会授权董事会办理申请公开发行股票并上市有关事宜的预案》、《关于本次公开发行股票募集资金运用项目及其可行性的预案》、《关于本次公开发行股票前滚存利润共享安排的预案》、《江苏洋河酒厂股份有限公司募集资金使用管理办法》（修改稿草案）、《江苏洋河酒厂股份有限公司章程》（股票发行后草案）、《关于召开公司2008年度股东大会的议案》；此外，本次会议还审议总经理工作报告、董事会工作报告，并选举第三届董事会董事长、第三届董事会副董事长。

召开本次会议时，公司尚未公开发行股份并上市，因而没有将会议的相关事宜公开披露。

(3) 公司第三届董事会第二次会议，于2009年12月3日上午在南京市雨花经济开发区凤汇大道18号江苏洋河酒厂股份有限公司南京营运中心，以现场会议方式召开，本次会议审议通过《关于向江苏洋河包装有限公司增资的议案》、《关于向江苏洋河酒业有限公司增资的议案》、《关于签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于用募集资金置换

预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于制定〈董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度〉议案》、《关于公司内部组织机构增设与调整的议案》、《关于聘任庄凯先生为公司内部审计负责人的议案》、《关于调整独立董事津贴的议案》、《关于召开2009年第二次临时股东大会的议案》。

本次会议决议公告刊登在2009年12月4日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

(4) 公司第三届董事会第三次会议，于2009年12月31日上午在公司西宾馆会议室以现场、通讯相结合的方式召开，本次会议审议通过《关于使用部分超募资金购买经营用地的议案》。

本次会议决议公告刊登在2010年1月4日的《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和公司指定信息披露网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上。

## **2、董事会对股东大会决议的执行情况**

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的规定和要求，认真履行职责并全面执行了公司股东大会决议的全部事项。主要事项是以下两方面：

(1) 根据公司2008年度股东大会决议，授权董事会办理首次公开发行股票具体事宜。经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1077号文核准，本公司于2009年10月27日公开发行4,500万股人民币普通股。经深圳证券交易所《关于江苏洋河酒厂股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2009]【145】号文）同意，本公司发行的人民币普通股股票于2009年11月6日在深圳证券交易所上市，股票简称“洋河股份”，股票代码“002304”；

(2) 落实2008年度利润分配方案。根据股东大会决议，2008年度利润分配方案为每10股派现4元（含税），上述方案已于2009年5月30日前全部实施到位。

## **3、审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况**

2007年3月13日，公司第二届董事会第四次会议审议通过了《建立公司董事会专门委员会的议案》，决定成立审计委员会等四个专门委员会，并审议通过了《董事会审计委员会议事规则》。该制度明确了公司董事会审计委员会的人员构成、职责权限、会

议的召开与通知、议事与表决程序等内容，是公司董事会审计委员会相关工作制度的基础性文件。

2010年2月3日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《董事会审计委员会年报工作制度》。该制度明确规定了董事会审计委员会在公司年度报告编制、审核及信息披露工作中的职责和权限，确立了董事会审计委员会在年报工作中的监督职能，为提高公司信息披露质量发挥了重要作用。

报告期内，公司董事会审计委员会能够按照《公司章程》等相关规定规范运作，监督公司内部审计制度实施情况，促进公司内部审计机构的健全，审核公司财务信息及其披露情况，并督促会计师事务所审计工作。

审计委员会发挥了其应有的作用。

(1) 2008年度审计以及配合公司申请首次公开发行股票并上市申报组织相关审计工作

(2) 与公司内部审计部就公司的内部控制制度的完善与执行保持沟通；

(3) 向董事会提名推荐公司内部审计负责人；

(4) 确定公司2009年度审计工作计划；

(5) 与会计师事务所就审计报告的编制保持沟通与交流。

#### **4、薪酬与考核委员会的履职情况**

薪酬委员会对2009年公司董事、监事和高级管理人员的薪酬的审核意见为：公司已建立了公正、有效的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪与年终绩效考核相结合的薪酬制度。公司董事、高级管理人员2009年的薪酬水平符合公司绩效考核体系。

### **五、利润分配预案**

#### **1、2009年度分配预案**

经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司的审计，2009年度母公司实现净利润952,679,804.39元（合并报表归属于母公司所有者的净利润1,253,620,006.49元），按母公司净利润的10%提取法定盈余公积95,267,980.44元，加年初未分配利润429,678,988元，扣除2008年度利润分配162,000,000元后，本年度可供股东分配的利润为1,125,090,811.95元。

本着既要兼顾公司长远发展的需要，又要兼顾给予股东适当回报的原则，公司拟以2009年12月31日总股本45000万股为基数，用未分配利润每10股派发现金红利8元

(含税)，合计派发现金红利 3.6 亿元，余 765,090,811.95 元，结转下一年度分配。

## 2、前三年度分配情况

2006 年度：公司以 2006 年末总股本 9,000 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股分配现金股利（含税）3.60 元，共分配现金股利（含税）3,240.00 万元，并以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股。

2007 年度：公司以 2007 年末总股本 13,500 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股分配现金股利（含税）6.00 元，共分配现金股利（含税）8,100.00 万元，并以未分配利润向全体股东每 10 股送 18.5 股红股，以资本公积向全体股东每 10 股转增 1.5 股。

2008 年度：公司以 2008 年末总股本 40,500 万股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股分配现金股利（含税）4.00 元，共分配现金股利（含税）16,200.00 万元。

上述会计年度的股利分配及转增股本方案均已实施完毕。

### 公司最近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率
2008 年	162,000,000.00	743,057,507.69	21.80%
2007 年	81,000,000.00	374,736,701.30	21.62%
2006 年	32,400,000.00	174,978,867.41	18.52%
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			63.91%

## 六、其他需要披露的事项

1、报告期内公司指定的信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn），在报告期内没有发生变更。

### 2、开展投资者关系管理工作的情况

公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部负责投资者关系管理的日常事务。公司于 2009 年 11 月 6 日在深圳证券交易所上市以来，高度重视投资者关系管理，以热线电话、接受投资者来访等多种形式与广大投资者进行联系与沟通，关注各类媒体关于公司的相关报道。同时，积极做好投资者关系活动档案的建立和保管，报告期内接待投资者调研情况详见年度报告全文其他重要事项。

## 第八节 监事会报告

### 一、监事会工作情况

1、2009年监事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》所赋予的职责，从切实维护公司和全体股东利益出发，认真履行监督职责。公司全体监事2009年列席和出席了公司的第二届董事会第十次会议、第三届董事会第一次和第二次会议及2008年度股东大会、2009年度第一次临时股东大会和第二次临时股东大会，听取了公司各项重要提案和决议，了解了公司各项重要决策的形成过程，很好的履行了监事会的知情监督检查职能。

2、报告期内，公司监事会共召开了两次会议，会议情况如下：

#### (1) 第三届监事会第一次会议

2009年1月18日下午，第三届监事会第一次会议在公司西宾馆第二会议室以现场会议方式召开。会议审议通过了《公司2008年度监事会工作报告》并选举高学飞先生为公司第三届监事会主席。

#### (2) 第三届监事会第二次会议

2009年12月3日，第三届监事会第二次会议在南京市雨花经济开发区凤汇大道18号公司南京营运中心，以现场会议方式召开。会议审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》和《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。

### 二、监事会对公司有关事项的监督意见

#### 1、公司依法运作情况

报告期内，公司监事会依据《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等赋予的职权，依法对公司的决策程序、内部控制制度的建立与执行情况以及公司董事、高级管理人员履行职务情况等进行了监督。

监事会认为：公司依法经营，决策程序和内部控制制度符合《公司法》、《证券法》等法律法规及《公司章程》的相关规定。董事会认真执行了股东大会的决议，董事、高级管理人员执行职务时忠于职守、勤勉尽责，无违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

## 2、公司财务状况

报告期内，监事会对公司2009年度的财务状况、财务管理等进行了认真的监督和审核，认为：公司财务制度较健全、财务运作规范、财务状况良好。2009年财务报告真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。

## 3、募集资金使用和存管情况

2009年12月3日，第三届监事会第二次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金32,097.14万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。

此外本次会议还审议通过了《关于签订募集资金三方监管协议的议案》。监事会认为：公司与相关商业银行及保荐机构华泰证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》，规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，符合《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》、《公司章程》等有关规范性文件的规定，监事会同意签订该协议。

4、报告期内，公司无重大关联交易情况发生。

5、报告期内，公司无收购和出售资产情况。

## 6、对公司内部控制自我评价的意见

监事会对公司2009年度内部控制的自我评价报告发表如下意见：

经核查，公司基本建立健全了内部控制体系并能得到有效的执行。《关于2009年度内部控制自我评价报告》真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

本届监事会将继续严格按照《公司法》、《公司章程》和国家有关法规政策的规定，忠实履行自己的职责，进一步促进公司的规范运作。

## 第九节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、持有其他上市公司、非上市金融企业股权及证券投资情况

#### 1、持有其他上市公司股权情况

报告期内，公司无证券投资。

#### 2、持有非上市金融企业股权情况

截止本报告期末，公司共计持有江苏泗阳农村合作银行7.32%的股权，是该行第一大股东。

#### 3、报告期内证券投资情况

报告期内公司无证券投资。

### 三、报告期内收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期内无收购及出售资产、吸收合并事项。

### 四、报告期内发生的重大关联交易事项

本年度公司无重大关联交易事项。

### 五、重大合同及履行情况

1、报告期内，公司未签定重大托管、承包、租赁合同，也没有以前期间发生但延续到报告期履行的重大托管、承包、租赁合同。

2、报告期内，公司没有对外担保事项，也没有对控股子公司担保事项。

3、报告期内，公司没有委托他人进行现金资产管理事项，没有委托贷款事项，也没有以前期间发生但持续到报告期的现金资产委托管理及委托贷款事项。

4、报告期内，公司没有其它重大合同。

### 六、公司或持股5%以上股东的承诺事项及其履行情况



### 1、江苏洋河集团有限公司在《招股说明书中》的承诺事项

控股股东、实际控制人江苏洋河集团有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其已直接和间接持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。

报告期内，控股股东严格遵守上述承诺，未出售持有的公司股权。

### 2、作为公司董事、监事和高级管理人员的股东承诺事项

作为公司董事、监事和高级管理人员的股东承诺：（1）在离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股份数量占其所持有公司股份总数的比例不超过50%；（2）及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况；（3）遵守证券交易所、发行人章程对董事、监事、高级管理人员转让其所持有公司股份所作出的其他限制性规定。

报告期内，作为公司董事、监事和高级管理人员的股东严格遵守上述承诺。

### 3、作为公司股东宿迁蓝天贸易有限公司、宿迁蓝海贸易有限公司承诺事项

公司股东蓝天贸易、蓝海贸易承诺：（1）蓝天贸易、蓝海贸易持有的公司股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不转让；（2）公司股票在证券交易所上市交易满一年后，蓝天贸易、蓝海贸易每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的25%；（3）及时向公司申报所持有的公司股份及其变动情况。

报告期内，公司股东蓝天贸易、蓝海贸易严格遵守上述承诺。

### 4、作为公司董事、监事和高级管理人员的蓝天贸易股东承诺事项

作为公司董事、监事和高级管理人员的蓝天贸易股东承诺：（1）持有的蓝天贸易股权，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不转让；（2）在公司任职期间，每年转让的蓝天贸易股权不超过本人持有蓝天贸易股权总数的25%；（3）若本人从公司离职，则在离职后的六个月内，不转让本人持有的蓝天贸易的股权；（4）若本人从公司离职，则在离职六个月后的十二个月内转让蓝天贸易的股权数量不超过本人所持蓝天贸易股权总数的50%。

报告期内，作为公司董事、监事和高级管理人员的蓝天贸易股东承诺严格遵守上述承诺。

#### 5、作为公司董事、监事和高级管理人员的蓝海贸易股东承诺事项

作为公司董事、监事和高级管理人员的蓝海贸易股东承诺：（1）持有的蓝海贸易股权，自公司股票在证券交易所上市交易之日起一年内不转让；（2）在公司任职期间，每年转让的蓝海贸易股权不超过本人持有蓝海贸易股权总数的 25%；（3）若本人从公司离职，则在离职后的六个月内，不转让本人持有的蓝海贸易的股权；（4）若本人从公司离职，则在离职六个月后的十二个月内转让蓝海贸易的股权数量不超过本人所持蓝海贸易股权总数的 50%。

报告期内，作为公司董事、监事和高级管理人员的蓝海贸易股东承诺严格遵守上述承诺。

#### 七、聘任、解聘会计师事务所情况及支付报酬情况

公司续聘江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司为公司的审计机构，2009 年的审计费用为 75 万元，江苏苏亚金诚会计师事务所已连续三年为公司提供审计服务。

#### 八、公司、董事会及董事受到处罚及整改情况

报告期内，公司、董事会及董事没有受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评；也没有被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

#### 九、其他重大事项

本报告期内，公司第三届董事会第三次会议审议通过《关于使用部分超募资金购买经营用地的议案》。根据公司目前生产经营实际情况，以及未来发展的需要，公司拟从宿迁市人民政府竞拍紧邻公司周边的三块土地。这三块土地共计约 1438 亩，容积率 1.007，使用年限为 50 年，预计购买成本不超过人民币 1.8 亿元，资金来源为公司首次公开发行股份的超募资金。购买经营用地，系用于公司主营业务，有利于提升公司经营效益，做强做大白酒主业，符合公司发展战略。本次交易对公司业务连续性、管理层稳定性不产生任何影响。目前，上述土地收购方案尚未实施，在上述地块上拟实施的项目可行性研究报告和实施规划正在编制当中。

#### 十、接待调研及采访的相关情况

按照《上市公司公平信息披露指引》的要求，在本定期报告中披露公司接待调研及

采访等相关情况。

2009年度，公司接待国内外基金公司、证券公司等研究员、分析师的集体调研、投资者见面会、日常零星接待等合计27人来访调研，全年接听投资者来电咨询约300余次。

### 接待调研及采访情况概况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2009年11月18日	公司南京营运中心	现场沟通交流	汇添富基金管理有限公司、南方基金管理有限公司基金经理、研究员计6人。	分析公司近几年快速发展原因、公司生产经营情况、省内外营销战略及白酒行业发展趋势等相关问题。
2009年12月8日	公司南京营运中心	现场沟通交流	华夏基金管理有限公司、易方达基金管理有限公司、国泰基金管理有限公司、鹏华基金管理有限公司基金经理、研究员计6人。 中邮基金、信诚基金管理有限公司、申银万国证券研究所有限公司、中海基金、泰达荷银、富国基金管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司分析师、研究员计9人	公司生产经营现状、公司营销策略及规划、公司发展战略
2009年12月15日	公司南京营运中心	现场沟通交流	银华基金管理有限公司、西部证券、中国国际金融有限公司、上海从容投资、东方证券、上海朱雀投资发展中心分析师、研究员计6人。	分析公司近几年快速发展的原因、公司生产经营情况、发展战略及规划。
日常电话咨询		电话沟通交流	公司股票2009年11月6日上市交易后至2009年12月31日接听投资者来电咨询、沟通、交流约300余次。	公司生产经营情况，投资者关心的股价变动、产品是否提价等相关问题。
总计			27人，电话300余次。	

### 十一、报告期内对外披露的重大信息索引

公告编号	公告日期	公告内容	信息披露媒体
2009-001	2009年12月4日	第三届董事会第二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2009-002	2009年12月4日	关于变更联系方式的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2009-003	2009年12月4日	关于签订募集资金三方监管协议的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2009-004	2009年12月4日	第三届监事会第二次会议决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网

2009-005	2009年12月4日	关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2009-006	2009年12月4日	关于召开 2009 年第二次临时股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2009-007	2009年12月11日	重大事项公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2009-008	2009年12月22日	2009年第二次临时股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2009-009	2009年12月26日	澄清公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2009-010	2009年12月31日	关于完成注册资本工商变更登记的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网
2009-011	2009年12月31日	关于完成对子公司江苏洋河包装有限公司、江苏洋河酒业有限公司增资的公告	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网

## 第十节 财务报告

江苏洋河酒厂股份有限公司

### 审计报告

苏亚审 [2010] 116 号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

地 址：南京市云南路 31-1 号苏建大厦 21-22 层

邮 编：210008

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：[www.syjc.com](http://www.syjc.com)

电子信箱：[js.suya@163.com](mailto:js.suya@163.com)

# 江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

苏亚审[2010]116号

---

## 审计报告

江苏洋河酒厂股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏洋河酒厂股份有限公司（以下简称洋河股份）财务报表，包括2009年12月31日的资产负债表及合并资产负债表，2009年度的利润表及合并利润表、股东权益变动表及合并股东权益变动表和现金流量表及合并现金流量表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是洋河股份管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控

制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，洋河股份财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了洋河股份 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 南京

二〇一〇年三月三日

# 合并资产负债表

2009年12月31日

编制单位：江苏洋河酒厂股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	注释	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	注释	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金	五.1	4,676,420,533.20	1,032,114,498.26	短期借款	五.13		7,000,000.00
结算备付金				交易性金融负债			
拆出资金				向中央银行借款			
交易性金融资产				吸收存款及同业存放			
应收票据	五.2	4,670,000.00	2,838,121.52	拆入资金			
应收账款	五.3	26,673,220.86	4,035,025.76	应付票据	五.14	145,200,000.00	57,000,000.00
预付款项	五.4	140,167,259.08	32,618,390.49	应付账款	五.15	168,464,086.92	104,315,682.64
应收保费				预收款项	五.16	167,631,040.95	34,252,573.44
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五.17	64,925,088.63	21,099,911.44
应收股利				应交税费	五.18	284,264,275.43	212,436,552.60
其他应收款	五.5	15,845,581.61	8,468,846.99	应付利息			
买入返售金融资产				应付股利			
存货	五.6	914,046,028.01	594,971,211.86	其他应付款	五.19	430,635,429.80	211,002,910.70
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
流动资产合计		5,777,822,622.76	1,675,046,094.88	代理买卖证券款			
非流动资产：				代理承销证券款			
发放贷款及垫款				一年内到期的非流动负债			
可供出售金融资产				其他流动负债			
持有至到期投资				流动负债合计		1,261,119,921.73	647,107,630.82
长期应收款				非流动负债：			
长期股权投资	五.7	6,800,000.00	7,746,052.86	长期借款	五.20	400,000.00	400,000.00
投资性房地产				应付债券			
固定资产	五.8	493,362,599.02	236,061,460.61	长期应付款			
在建工程	五.9	56,952,123.10	112,810,861.33	专项应付款	五.21	149,556,824.53	151,021,285.00
工程物资				预计负债			
固定资产清理				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债	五.22	839,166.67	1,334,166.67
油气资产				非流动负债合计		150,795,991.20	152,755,451.67
无形资产	五.10	136,459,994.21	135,859,413.29	负债合计		1,411,915,912.93	799,863,082.49
开发支出				实收资本（或股本）	五.23	450,000,000.00	405,000,000.00
商誉				资本公积	五.24	2,556,409,699.51	1,080,199.51
长期待摊费用				减：库存股			
递延所得税资产	五.11	19,323,270.14	15,201,260.51	盈余公积	五.25	189,684,136.10	94,416,155.66
其他非流动资产				专项储备			
非流动资产合计		712,897,986.47	507,679,048.60	未分配利润	五.26	1,878,717,731.87	882,365,705.82
				一般风险基金			
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		5,074,811,567.48	1,382,862,060.99
				少数股东权益		3,993,128.82	
				所有者权益合计		5,078,804,696.30	1,382,862,060.99
资产总计		6,490,720,609.23	2,182,725,143.48	负债和所有者权益总计		6,490,720,609.23	2,182,725,143.48

法定代表人：杨廷栋

主管会计工作负责人：丛学年

会计机构负责人：赵其科



# 合并利润表

2009 年度

编制单位:江苏洋河酒厂股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	注释	本期金额	上期金额
一、营业总收入		4,002,048,450.63	2,682,203,715.00
其中:营业收入	五.27	4,002,048,450.63	2,682,203,715.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,337,105,956.94	1,684,038,241.23
其中:营业成本	五.27	1,662,247,601.28	1,278,070,327.74
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五.28	41,855,343.65	26,599,811.09
销售费用		405,179,923.46	226,590,907.89
管理费用		245,981,991.56	169,726,508.33
财务费用	五.29	-20,653,462.70	-16,955,747.06
资产减值损失	五.30	2,494,559.69	6,433.24
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	五.31	746,301.38	181,333.54
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			-560,333.13
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,665,688,795.07	998,346,807.31
加:营业外收入	五.32	20,866,451.98	6,841,545.37
减:营业外支出	五.33	13,247,084.39	12,350,476.03
其中:非流动资产处置损失		4,633,028.98	502,432.46
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		1,673,308,162.66	992,837,876.65
减:所得税费用	五.34	419,695,027.35	249,780,368.96
五、净利润(净亏损以“-”号填列)*		1,253,613,135.31	743,057,507.69
归属于母公司所有者的净利润		1,253,620,006.49	743,057,507.69
少数股东损益		-6,871.18	
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五.35	3.04	1.83
(二)稀释每股收益	五.35	3.04	1.83
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,253,613,135.31	743,057,507.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,253,620,006.49	743,057,507.69
归属于少数股东的综合收益总额		-6,871.18	

法定代表人:杨廷栋

主管会计工作负责人:丛学年

会计机构负责人:赵其科

# 股东权益变动表

2009 年度

编制单位:江苏洋河酒厂股份有限公司

金额单位: 人民币元

项 目	本期金额									上期金额										
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计	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	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			股本	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	405,000,000.00	1,080,199.51			94,416,155.66		882,365,705.82			1,382,862,060.99	135,000,000.00	21,330,199.51			57,699,021.48		506,775,332.31			720,804,553.30
加: 会计政策变更																				
前期差错更正																				
二、本年初余额	405,000,000.00	1,080,199.51			94,416,155.66		882,365,705.82			1,382,862,060.99	135,000,000.00	21,330,199.51			57,699,021.48		506,775,332.31			720,804,553.30
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	45,000,000.00	2,555,329,500.00			95,267,980.44		996,352,026.05		3,993,128.82	3,695,942,635.31	270,000,000.00	-20,250,000.00			36,717,134.18		375,590,373.51			662,057,507.69
(一) 净利润							1,253,620,006.49		-6,871.18	1,253,613,135.31							743,057,507.69			743,057,507.69
(二) 其他综合收益																				
上述(一)和(二)小计							1,253,620,006.49		-6,871.18	1,253,613,135.31							743,057,507.69			743,057,507.69
(三) 所有者投入和减少资本	45,000,000.00	2,555,329,500.00							4,000,000.00	2,604,329,500.00										
1.所有者投入资本	45,000,000.00	2,555,329,500.00							4,000,000.00	2,604,329,500.00										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																				
3. 其他																				
(四) 利润分配					95,267,980.44		-257,267,980.44			-162,000,000.00	249,750,000.00			36,717,134.18			-367,467,134.18			-81,000,000.00
1. 提取盈余公积					95,267,980.44		-95,267,980.44							36,717,134.18			-36,717,134.18			
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配							-162,000,000.00			-162,000,000.00	249,750,000.00						-330,750,000.00			-81,000,000.00
4. 其他																				
(五) 所有者权益内部结转											20,250,000.00	-20,250,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)											20,250,000.00	-20,250,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)																				
3. 盈余公积弥补亏损																				
4. 其他																				
(六) 专项储备																				
1. 本期提取																				
2. 本期使用																				
四、本年年末余额	450,000,000.00	2,556,409,699.51			189,684,136.10		1,878,717,731.87		3,993,128.82	5,078,804,696.30	405,000,000.00	1,080,199.51			94,416,155.66		882,365,705.82			1,382,862,060.99

法定代表人: 杨廷栋

主管会计工作负责人: 丛学年

会计机构负责人: 赵其科

# 合并现金流量表

2009 年度

公司名称：江苏洋河酒厂股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,814,574,225.19	3,819,016,157.80
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金	五.36	207,387,673.80	88,538,856.41
现金流入小计		5,021,961,898.99	3,907,555,014.21
购买商品、接受劳务支付的现金		1,655,363,636.36	1,876,875,185.12
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		230,942,212.72	190,268,986.97
支付的各项税费		1,329,355,686.89	918,079,893.96
支付的其他与经营活动有关的现金	五.36	377,948,595.93	257,427,064.93
现金流出小计		3,593,610,131.90	3,242,651,130.98
经营活动产生的现金流量净额		1,428,351,767.09	664,903,883.23
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		50,000,000.00	500,000.00
取得投资收益所收到的现金		746,301.38	741,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		1,216,020.06	637,893.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		51,962,321.44	1,879,559.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		215,061,386.09	155,955,069.77
投资所支付的现金		55,600,000.00	
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			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		270,661,386.09	155,955,069.77
投资活动产生的现金流量净额		-218,699,064.65	-154,075,510.10
三、筹资活动产生的现金流量			

吸收投资所收到的现金		2,609,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		4,000,000.00	
取得借款所收到的现金		5,000,000.00	47,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		2,614,000,000.00	47,000,000.00
偿还债务所支付的现金		12,000,000.00	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		162,676,167.50	81,994,407.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付的其他与筹资活动有关的现金	五.36	4,670,500.00	
现金流出小计		179,346,667.50	135,994,407.50
筹资活动产生的现金流量净额		2,434,653,332.50	-88,994,407.50
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,644,306,034.94	421,833,965.63
加：期初现金及现金等价物余额		1,032,114,498.26	610,280,532.63
六、期末现金及现金等价物余额		4,676,420,533.20	1,032,114,498.26

法定代表人：杨廷栋

主管会计工作负责人：丛学年

会计机构负责人：赵其科

# 母公司资产负债表

2009年12月31日

编制单位：江苏洋河酒厂股份有限公司

金额单位：人民币元

资产	附注	期末余额	年初余额	负债和所有者权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产				流动负债：			
货币资金		4,215,556,948.50	787,130,762.39	短期借款			7,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		4,670,000.00	2,838,121.52	应付票据		93,200,000.00	15,000,000.00
应收账款				应付账款		259,593,729.03	175,820,081.84
预付款项		82,754,073.08	10,920,760.49	预收款项		1,119,802,123.04	533,609,756.02
应收利息				应付职工薪酬		19,218,249.81	1,104,731.14
应收股利				应交税费		94,512,213.64	85,599,152.22
其他应收款	十一.1	3,779,384.36	2,489,696.12	应付利息			
存货		907,832,548.66	599,083,905.04	应付股利			
一年内到期的非流动资产				其他应付款		42,283,707.90	20,596,043.90
其他流动资产				一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		5,214,592,954.60	1,402,463,245.56	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		1,628,610,023.42	838,729,765.12
可供出售金融资产				非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		400,000.00	400,000.00
长期应收款				应付债券			
长期股权投资	十一.2	272,293,878.23	63,839,931.09	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款		149,556,824.53	151,021,285.00
固定资产		439,296,398.73	211,302,423.69	预计负债			
在建工程		45,396,728.12	112,770,989.33	递延所得税负债			
工程物资				其他非流动负债		839,166.67	1,334,166.67
固定资产清理				非流动负债合计		150,795,991.20	152,755,451.67
生产性生物资产				负债合计		1,779,406,014.62	991,485,216.79
油气资产				股东权益			
无形资产		128,911,196.87	131,196,651.76	股本		450,000,000.00	405,000,000.00
开发支出				资本公积		2,556,409,699.51	1,080,199.51
商誉				减：库存股			
长期待摊费用				专项储备			
递延所得税资产		99,505.63	87,318.53	盈余公积		189,684,136.10	94,416,155.66
其他非流动资产				一般风险准备			
非流动资产合计		885,997,707.58	519,197,314.40	未分配利润		1,125,090,811.95	429,678,988.00
				股东权益合计		4,321,184,647.56	930,175,343.17
资产总计		6,100,590,662.18	1,921,660,559.96	负债和股东权益总计		6,100,590,662.18	1,921,660,559.96

法定代表人：杨廷栋

主管会计工作负责人：丛学年

会计机构负责人：赵其科

# 母公司利润表

2009 年度

编制单位:江苏洋河酒厂股份有限公司

金额单位:人民币元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一.3	2,691,170,195.40	1,922,582,915.56
减: 营业成本	十一.3	1,669,842,114.18	1,287,972,668.65
营业税金及附加		20,337,186.58	13,695,951.37
销售费用		866,738.50	
管理费用		215,290,893.72	142,771,410.10
财务费用		-14,735,517.97	-14,896,827.51
资产减值损失		994,801.25	59,135.15
加: 公允价值变动收益 (损失以"-"号填列)			
投资收益 (损失以"-"号填列)	十一.4	350,746,301.38	181,333.54
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			-560,333.13
二、营业利润 (亏损以"-"号填列)		1,149,320,280.52	493,161,911.34
加: 营业外收入		13,258,104.79	1,916,003.13
减: 营业外支出		8,026,857.90	5,192,773.52
其中: 非流动资产处置损失		3,873,601.32	460,714.49
三、利润总额 (亏损总额以"-"号填列)		1,154,551,527.41	489,885,140.95
减: 所得税费用		201,871,723.02	122,713,799.12
四、净利润 (净亏损以"-"号填列)		952,679,804.39	367,171,341.83
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		2.31	0.91
(二) 稀释每股收益		2.31	0.91
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		952,679,804.39	367,171,341.83

法定代表人: 杨廷栋

主管会计工作负责人: 丛学年

会计机构负责人: 赵其科

# 母公司所有者权益变动表

2009 年度

编制单位:江苏洋河酒厂股份有限公司

金额单位:人民币元

项 目	本期金额						上期金额						
	股本	资本公积	减:库 存股	专 项 储 备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	资本公积	减:库 存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	405,000,000.00	1,080,199.51			94,416,155.66	429,678,988.00	930,175,343.17	135,000,000.00	21,330,199.51		57,699,021.48	429,974,780.35	644,004,001.34
加:会计政策变更													
前期差错更正													
二、本年初余额	405,000,000.00	1,080,199.51			94,416,155.66	429,678,988.00	930,175,343.17	135,000,000.00	21,330,199.51		57,699,021.48	429,974,780.35	644,004,001.34
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	45,000,000.00	2,555,329,500.00			95,267,980.44	695,411,823.95	3,391,009,304.39	270,000,000.00	-20,250,000.00		36,717,134.18	-295,792.35	286,171,341.83
(一) 净利润						952,679,804.39	952,679,804.39					367,171,341.83	367,171,341.83
(二) 其他综合收益													-
上述(一)和(二)小计						952,679,804.39	952,679,804.39						-
(三) 所有者投入和减少资本	45,000,000.00	2,555,329,500.00					2,600,329,500.00						-
1. 所有者投入资本	45,000,000.00	2,555,329,500.00					2,600,329,500.00						-
2. 股份支付计入所有者权益的金额													-
3. 其他													-
(四) 利润分配					95,267,980.44	-257,267,980.44	-162,000,000.00	249,750,000.00			36,717,134.18	-367,467,134.18	-81,000,000.00
1. 提取盈余公积					95,267,980.44	-95,267,980.44					36,717,134.18	-36,717,134.18	-
2. 提取一般风险准备													-
3. 对所有者(或股东)的分配						-162,000,000.00	-162,000,000.00	249,750,000.00				-330,750,000.00	-81,000,000.00
4. 其他													-
(五) 所有者权益内部结转								20,250,000.00	-20,250,000.00				-
1. 资本公积转增资本(或股本)								20,250,000.00	-20,250,000.00				-
2. 盈余公积转增资本(或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-
4. 其他													-
四、本年年末余额	450,000,000.00	2,556,409,699.51			189,684,136.10	1,125,090,811.95	4,321,184,647.56	405,000,000.00	1,080,199.51		94,416,155.66	429,678,988.00	930,175,343.17

法定代表人: 杨廷栋

主管会计工作负责人: 丛学年

会计机构负责人: 赵其科

# 母公司现金流量表

2009 年度

公司名称：江苏洋河酒厂股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,733,670,493.33	2,478,527,053.60
收到的税费返还			
收到的其他与经营活动有关的现金		30,850,784.75	21,706,998.24
现金流入小计		3,764,521,278.08	2,500,234,051.84
购买商品、接受劳务支付的现金		1,636,669,722.88	1,197,244,982.85
支付给职工以及为职工支付的现金		117,485,637.51	107,915,228.49
支付的各项税费		899,595,168.01	589,282,036.97
支付的其他与经营活动有关的现金		88,699,637.78	82,624,824.18
现金流出小计		2,742,450,166.18	1,977,067,072.49
经营活动产生的现金流量净额		1,022,071,111.90	523,166,979.35
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资所收到的现金		50,000,000.00	500,000.00
取得投资收益所收到的现金		350,746,301.38	741,666.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		788,584.06	456,493.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
现金流入小计		401,534,885.44	1,698,159.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		166,433,143.73	150,643,804.75
投资所支付的现金		259,400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
现金流出小计		425,833,143.73	150,643,804.75
投资活动产生的现金流量净额		-24,298,258.29	-148,945,645.08
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资所收到的现金		2,605,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金			
借款所收到的现金		5,000,000.00	47,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
现金流入小计		2,610,000,000.00	47,000,000.00
偿还债务所支付的现金		12,000,000.00	54,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金		162,676,167.50	81,994,407.50
支付的其他与筹资活动有关的现金		4,670,500.00	
现金流出小计		179,346,667.50	135,994,407.50
筹资活动产生的现金流量净额		2,430,653,332.50	-88,994,407.50
四、汇率变动对现金的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,428,426,186.11	285,226,926.77
加：现金及现金等价物的期初余额		787,130,762.39	501,903,835.62
六、现金及现金等价物的期末余额		4,215,556,948.50	787,130,762.39

法定代表人：杨廷栋

主管会计工作负责人：丛学年

会计机构负责人：赵其科



# 江苏洋河酒厂股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

### 附注一、公司概况

江苏洋河酒厂股份有限公司（以下简称公司或本公司）是于 2002 年 12 月 26 日经江苏省人民政府《省政府关于同意设立江苏洋河酒厂股份有限公司的批复》（苏政复[2002]155 号）批准，由江苏洋河集团有限公司、上海海烟物流发展有限公司、南通综艺投资有限公司、上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司、江苏省高科技产业投资有限公司、中国食品发酵工业研究院、南通盛福工贸有限公司和杨廷栋等 14 位自然人共同发起设立的股份有限公司，同年 12 月 27 日取得江苏省工商行政管理局核发的注册号为 3200001105705 的企业法人营业执照。公司设立时的注册资本为 6,800.00 万元，股份总数 6,800.00 万股（每股面值 1 元），根据江苏省财政厅苏财国资[2002]178 号文的批示各股东出资均按 1:0.65561 的比例折股，其中江苏洋河集团有限公司以经评估的实物资产出资 5,226.41 万元，货币资金出资 73.59 万元，折 3,474.733 万股，占股本总额的 51.099%；上海海烟物流发展有限公司以货币资金出资 1,500.00 万元，折 983.415 万股，占股本总额的 14.462%；南通综艺投资有限公司以货币资金出资 1,500.00 万元，折 983.415 万股，占股本总额的 14.462%；上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司以货币资金出资 700.00 万元，折 458.927 万股，占股本总额的 6.749%；江苏省高科技产业投资有限公司以货币资金出资 300.00 万元，折 196.683 万股，占股本总额的 2.892%；中国食品发酵工业研究院以货币资金出资 100.00 万元，折 65.561 万股，占股本总额的 0.964%；南通盛福工贸有限公司以货币资金出资 100.00 万元，折 65.561 万股，占股本总额的 0.964%；杨廷栋等 14 位自然人以货币资金出资 872.02 万元，折 571.705 万股，占股本总额的 8.408%。

根据 2006 年 3 月 15 日公司股东大会决议和修改后的公司章程规定，并经宿迁市人民政府《市政府关于同意江苏洋河酒厂股份有限公司增资扩股的批复》（宿政复[2006]17 号）、江苏省人民政府国有资产监督管理委员会《关于江苏洋河酒厂股份有限公司增资扩股国有股权管理有关问题的批复》（苏国资复[2006]162 号）批准，公司增加注册资本 2,200.00 万元，增加股份 2,200.00 万股，其中宿迁市蓝天贸易有限公司出资 2,712.65 万元认购 1,135.00 万股，宿迁市蓝海贸易有限公司出资 2,545.35 万元认购 1,065.00 万股。变更后的公司注册资本为 9,000.00 万元，股份总数为 9,000.00 万股。2006 年 3 月 29 日公司向江苏省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

根据 2007 年 3 月 13 日公司股东大会审议通过的《关于公司 2006 年度分红的议案》，公司于 2007 年 3 月以 2006 年 12 月 31 日总股本 9,000.00 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 3.60 元（含税），同时以 2006 年 12 月 31 日总股本 9,000.00 万股为基数，以资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股。转增后的公司注册资本为 13,500.00 万元，股份总数为 13,500.00 万股。公司于 2007 年 3 月 23 日向江苏省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。本次转增后江苏洋河集团有限公司持有 5,212.10 万股，占股本总额的 38.608%；宿迁市蓝天贸易有限公司持有 1,702.50 万股，占股本总额的 12.611%；宿迁市蓝海贸易有限公司持有 1,597.50 万股，占股本总额的 11.833%；上海海烟物流发展有限公司持有 1,475.122 万股，占股本总额的 10.927%；南通综艺投资有限公司持有 1,475.122 万股，占股本总额的 10.927%；上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司持有 688.39 万股，占股本总额 5.099%；江苏省高科技产业投资有限公司持有 295.024 万股，占股本总额的 2.185%；中国食品发酵工业研究院持有 98.342 万股，占股本总额的 0.728%；南通盛福工贸有限公司持有 98.342 万股，占股本总额的 0.728%；杨廷栋等 14 位自然人持有 857.558 万股，占股本总额的 6.354%。

根据 2007 年 12 月 5 日自然人股东薛建华和朱恩欣签订的《股份（股权）转让协议》和 2007 年 12

月6日公司章程修正案的规定，薛建华将其持有的公司130,000.00股股份转让给朱恩欣。股份转让后薛建华持有公司205,148.00股，占股本总额0.152%；朱恩欣持有公司130,000.00股，占股本总额的0.096%。

根据2008年1月30日公司股东大会审议通过的《公司2007年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，公司于2008年1月31日以2007年12月31日总股本13,500.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利6.00元（含税），同时以2007年12月31日总股本13,500.00万股为基数，以资本公积每10股转增股本1.5股，以未分配利润每10股送红股18.5股。变更后公司注册资本为40,500.00万元，股份总数为40,500.00万股。2008年2月13日公司向江苏省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续，公司营业执照号码变更为320000000018432。本次变更后江苏洋河集团有限公司持有15,636.2985万股，占股本总额的38.608%；宿迁市蓝天贸易有限公司持有5,107.50万股，占股本总额的12.611%；宿迁市蓝海贸易有限公司持有4,792.50万股，占股本总额的11.833%；上海海烟物流发展有限公司持有4,425.3675万股，占股本总额的10.927%；南通综艺投资有限公司持有4,425.3675万股，占股本总额的10.927%；上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司持有2,065.1715万股，占股本总额的5.099%；江苏省高科技产业投资有限公司持有885.0735万股，占股本总额的2.185%；中国食品发酵工业研究院持有295.0245万股，占股本总额的0.728%；南通盛福工贸有限公司持有295.0245万股，占股本总额的0.728%；杨廷栋等15位自然人持有2,572.6725万股，占股本总额的6.354%。

根据2008年度公司股东大会决议，2009年10月13日经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏洋河酒厂股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1077号）核准，公司于2009年10月27日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,500万股，2009年11月6日起在深圳证券交易所上市交易。

根据《财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》（财企[2009]94号）和江苏省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意江苏洋河酒厂股份有限公司国有股转持的批复》（苏国资复[2009]64号），本次股票发行后，公司各国有股东将合计占本次实际发行股份数量10%的股份即450万股，转由全国社会保障基金理事会持有。本次股票发行后，公司注册资本变更为45,000.00万元，2009年12月25日公司向江苏省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。

本次变更后江苏洋河集团有限公司持有15,322.4827万股，占股本总额的34.050%；宿迁市蓝天贸易有限公司持有5,107.50万股，占股本总额的11.35%；宿迁市蓝海贸易有限公司持有4,792.50万股，占股本总额的10.65%；南通综艺投资有限公司持有4,425.3675万股，占股本总额的9.834%；上海海烟物流发展有限公司持有4,336.5517万股，占股本总额的9.637%；上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司持有的2,023.7241万股，占股本总额的4.497%；江苏省高科技产业投资有限公司持有885.0735万股，占股本总额的1.967%；中国食品发酵工业研究院持有289.1035万股，占股本总额的0.642%；南通盛福工贸有限公司持有295.0245万股，占股本总额的0.656%；全国社会保障基金理事会持有450.00万股，占股本总额的1.00%；杨廷栋等15位自然人股东持有2,572.6725万股，占股本总额的5.717%；社会公众投资者（A股）持有4,500.00万股，占股本总额的10.00%。

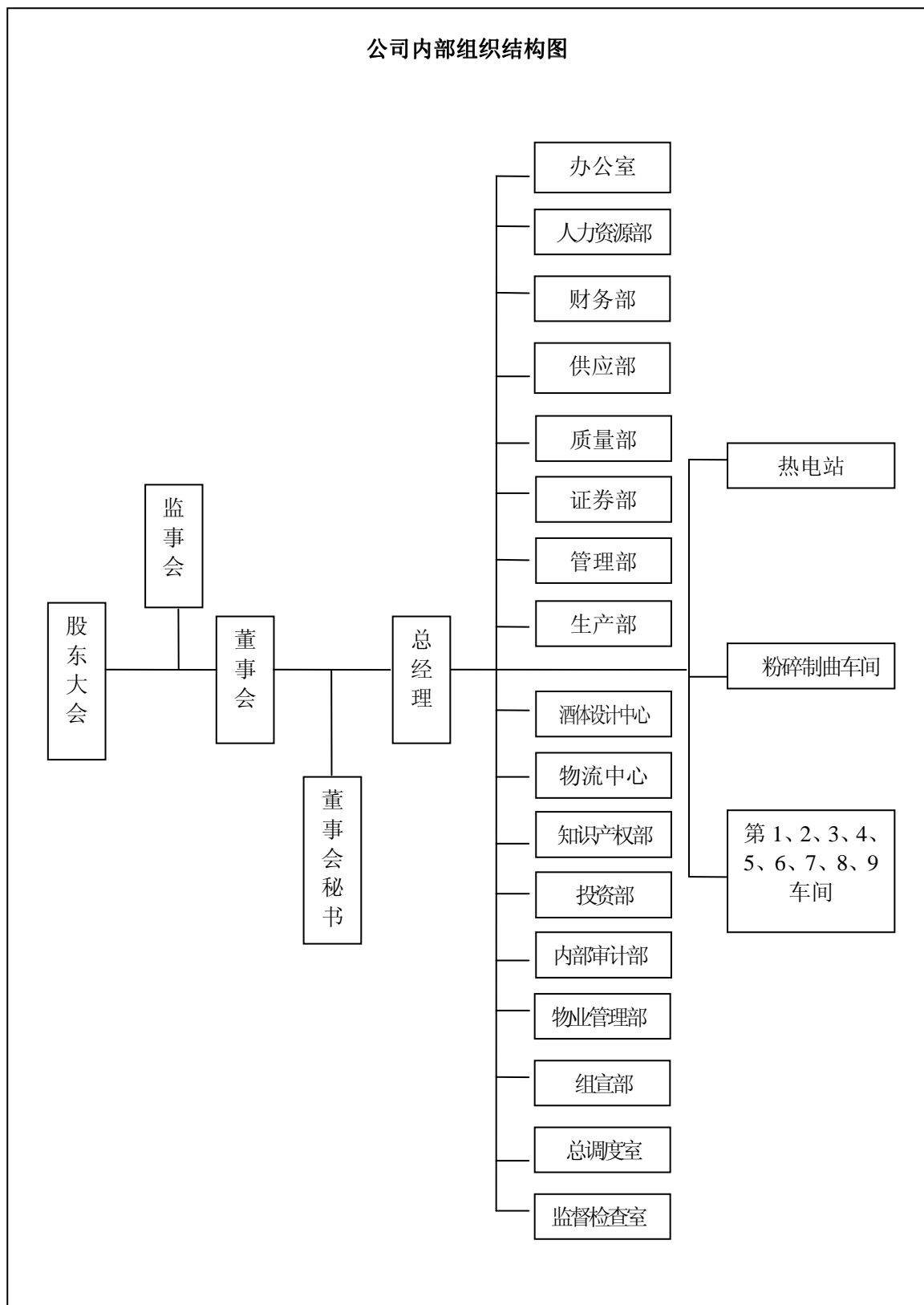
公司住所：江苏省宿迁市洋河中大街118号。

公司所属行业：酿酒食品行业。

公司经营范围：洋河系列白酒的生产、加工、销售，自营和代理各类商品和技术的进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外），粮食收购。

公司的母公司：江苏洋河集团有限公司。

公司的基本组织架构：



## 附注二、公司主要会计政策、会计估计

### 一、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则的有关规定，

并基于以下所述主要会计政策和会计估计进行编制。

## 二、遵循企业会计准则的声明

公司执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，包括《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则和企业会计准则解释公告。

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 三、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 四、记账本位币

公司以人民币为记账本位币。

## 五、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （一）同一控制下的企业合并

公司在同一控制下的企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用（包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等），于发生时计入当期损益。

### （二）非同一控制下的企业合并

1、公司在非同一控制下的企业合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债，以公司在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值为计量基础；公司在购买日对作为合并对价付出的资产、发生或承担的负债的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

2、合并成本以公司在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和为进行企业合并发生的各项直接相关费用以及或有对价确定。

（1）公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对初始确认后的商誉不进行摊销，在年末进行减值测试，商誉以其成本扣除累计减值准备后的金额计量。

（2）公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列规定处理：

- ①对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ②经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 六、合并财务报表的编制方法

### （一）合并范围的确定原则

1、公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2、公司将直接或通过子公司间接拥有半数以上表决权的所有被投资单位作为公司的子公司，均纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

3、公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外：

(1) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

(2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；

(3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；

(4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(二) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，由母公司编制。

## 七、现金及现金等价物的确定标准

现金包括公司库存现金以及可以随时用于支付的银行存款和其他货币资金。

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

## 八、外币业务的核算方法

(一) 外币交易的初始确认

对于发生的外币交易，公司均按照交易发生日中国人民银行公布的即期汇率（中间价）将外币金额折算为记账本位币金额。其中，对发生的外币兑换或涉及外币兑换的交易，公司按照交易发生日实际采用的汇率进行折算。

(二) 资产负债表日或结算日的调整或结算

资产负债表日或结算日，公司按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目分别进行处理：

### 1、外币货币性项目的会计处理原则

对于外币货币性项目，在资产负债表日或结算日，公司采用资产负债表日或结算日的即期汇率（中间价）折算，因汇率波动而产生的差额，一方面调整外币货币性项目的记账本位币金额，另一方面作为汇兑差额处理，其中，与购建或生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，计入符合资本化条件的资产的成本；其他汇兑差额，计入当期财务费用。

### 2、外币非货币性项目的会计处理原则

(1) 对于以历史成本计量的外币非货币性项目，公司仍按照交易发生日的即期汇率（中间价）折

算，不改变其记账本位币金额，不产生汇兑差额。

(2) 对于以成本与可变现净值孰低计量的存货，如果其可变现净值以外币确定，则公司在确定存货的期末价值时，先将可变现净值折算为记账本位币，再与以记账本位币反映的存货成本进行比较。

(3) 对于以公允价值计量的非货币性项目，如果期末的公允价值以外币反映，则公司先将该外币按照公允价值确定当日的即期汇率折算为记账本位币金额，再与原记账本位币金额进行比较，其差额作为公允价值变动（含汇率变动）损益，计入当期损益。

## 九、金融工具

### 1、金融资产的分类方法

公司根据业务特点、投资策略和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下四类：

(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；

(2) 持有至到期投资；

(3) 贷款和应收款项；

(4) 可供出售金融资产。

### 2、金融资产的计量

#### (1) 金融资产的初始计量

公司初始确认金融资产，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### (2) 金融资产的后续计量

公司对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产，按照公允价值进行计量；应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。但是，公司对处于正常信用期间的金融资产不考虑实际利率对公允价值的影响。

公司对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动产生的利得或损失，计入当期损益；可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产产生的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该项金融资产终止确认时转出，计入当期损益；可供出售外币货币性金融资产产生的汇兑差额，计入当期损益；采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，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现金股利时计入当期损益；以摊余成本计量的应收款项和持有至到期投资，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### (3) 金融资产的期末计量

①金融资产减值准备的确认标准：公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

②金融资产减值准备的计提方法：以摊余成本计量的金融资产，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提减值准备；可供出售金融资产按可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备，可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

### 3、金融负债的分类方法

公司根据业务特点和风险管理要求，将取得的金融资产分为以下两类：

(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；

(2) 其他金融负债。

### 4、金融负债的计量

公司初始确认借款及应付款项，按照公允价值计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。公司对一年以内的金融负债不考虑实际利率对公允价值的影响。

### 5、金融工具公允价值的确认

如果该金融工具存在活跃的交易市场，则采用公开市场价格作为确定其公允价值的依据；如果该金融工具不存在活跃的交易市场，则采用估值技术确定其公允价值。

## 十、应收款项

### (一) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

#### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准

单项金额重大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收款项。

#### 2、单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；单项金额重大的应收款项经测试未发生减值的并入其他单项金额不重大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

应收款项发生减值的客观证据，包括下列各项：(1) 债务人发生严重财务困难；(2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；(3) 出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4) 债务人很可能倒闭或进行其他债务重组。

### (二) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据、计提方法

#### 1、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，是指期末余额在 50.00 万元以下，债务人违反了合同条款，违约偿付欠款，账龄在一年以上的应收款项。

## 2、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的计提方法

资产负债表日，公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，依据其期末余额，按照账龄分析法计提坏账准备。

公司按照账龄分析法计提坏账准备的计提比例如下：

账龄	坏账准备比率（%）
一年以内	5.00
一至二年	10.00
二至三年	30.00
三至四年	50.00
四至五年	80.00
五年以上	100.00

## 十一、存货

### （一）存货的分类

公司存货包括原材料、自制半成品、库存商品、委托加工物资、在产品、周转材料（如低值易耗品）等。

### （二）存货的初始计量

公司在取得存货时按照实际成本计价。

### （三）存货发出的计量

公司存货发出时采用加权平均法计价。

### （四）周转材料的摊销

公司对于生产领用的周转材料采用一次转销法进行摊销；但对于生产领用的金额较大的周转材料采用分次摊销法进行摊销。

### （五）存货盘存制度

存货采用永续盘存制，公司对存货定期进行全面盘点。

### （六）存货的期末计量

资产负债表日，公司的存货按照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。公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

## 十二、长期股权投资

### （一）长期股权投资的初始计量

#### 1、同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始计量

同一控制下的企业合并中，公司以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成



本。

## 2、非同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始计量

非同一控制下的企业合并中，公司在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，加上购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用作为长期股权投资的初始投资成本。

## 3、以支付现金取得的长期股权投资的初始计量

以支付现金取得的长期股权投资，公司按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本。

## 4、以发行权益性证券方式取得的长期股权投资的初始计量

以发行权益性证券方式取得的长期股权投资，公司按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本。

## 5、以投资者投入方式取得的长期股权投资的初始计量

投资者投入的长期股权投资，公司按照投资各方在投资合同或协议中约定的价值作为其初始投资成本。但投资合同或协议中约定价值不公允的，公司按照取得该项长期股权投资的公允价值作为其初始投资成本。

公司无论以何种方式取得长期股权投资，实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润，作为应收股利单独核算，不构成长期股权投资的成本。

## （二）长期股权投资的后续计量及损益确认方法

### 1、采用成本法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

（2）采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

（3）公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

### 2、采用权益法核算的长期股权投资

（1）公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（2）采用权益法核算的长期股权投资，对于初始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，不调整初始投资成本；对于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初始投资成本。

（3）采用权益法核算的长期股权投资，按应享有被投资单位所有者权益的变动而变动。确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，公司在被投资单位账面净损益的基础上经过适当调整后计算确定。但是，公司对无法合理确定取得投资时被投资单位各项可辨认资产公允价值的、投资时被投资单位可辨认资产的公允价值与其账面价值相比，两者之间的差额不具有重要性的或是其他原因导致无法取得被投资单位的有关资料的，直接以被投资单位的账面净损益为基础计算确认投资损益。

(4) 公司在确认由联营企业及合营企业投资产生的投资收益时, 对公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分, 予以抵销, 并在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失, 属于资产减值损失的, 全额予以确认。公司对于纳入合并范围的子公司与其联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益, 也按照上述原则进行抵销, 并在此基础上确认投资损益。

### (三) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资, 公司将其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资, 因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的, 处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

## 十三、固定资产

### (一) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认: 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司; 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (二) 固定资产的分类

公司的固定资产分为房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等。

### (三) 固定资产的初始计量

固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (四) 固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产以外, 公司对所有固定资产计提折旧。公司固定资产从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧, 并按照固定资产类别、账面价值、预计使用寿命和预计净残值率计算折旧率和折旧额, 并根据用途分别计入相关资产的成本或当期损益。

固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下:

固定资产类别	使用寿命(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20~25	5	3.80~4.75
机器设备	10	5	9.50
运输设备	10	5	9.50
其他设备	8	5	11.88

资产负债表日, 公司复核固定资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧方法, 如有变更, 作为会计估计变更处理。

## 十四、在建工程

### (一) 在建工程的初始计量

在建工程核算公司基本建设、更新改造等在建工程所发生的实际支出。公司的自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。以借款进行的工程所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前发生的，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，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，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并计提折旧；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。

## （二）在建工程结转为固定资产的时点

公司以工程达到预定可使用状态时作为确认固定资产的时点。

## 十五、借款费用

### （一）借款费用的范围

公司的借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

### （二）借款费用的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，包括需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （三）借款费用资本化期间的确定

#### 1、借款费用开始资本化时点的确定

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

#### 2、借款费用暂停资本化时间的确定

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。公司将在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

#### 3、借款费用停止资本化时点的确定

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，停止借款费用的资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### （四）借款费用资本化金额的确定

#### 1、借款利息资本化金额的确定

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确

定：

(1) 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，公司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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据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。

(3) 借款存在折价或者溢价的，公司按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(4) 在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不能超过当期相关借款实际发生的利息金额。

## 2、借款辅助费用资本化金额的确定

(1) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 3、汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

## 十六、无形资产

### (一) 无形资产的初始计量

无形资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (二) 划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的标准

公司对于内部研究开发项目，区分研究阶段与开发阶段分别进行处理。

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。同时满足下列条件的开发阶段支出，才能确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，应当证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司对于无法区分研究阶段与开发阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### （三）无形资产的后续计量

#### 1、无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

#### 2、无形资产使用寿命的复核

资产负债表日，公司对无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则改变无形资产的使用寿命，并按照会计估计变更处理；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则视为会计估计变更，估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的处理原则进行处理。

#### 3、使用寿命有限的无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。

#### 4、使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司根据可获得的相关信息判断，如果无法合理估计某项无形资产的使用寿命的，将其确认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，在持有期间内不进行摊销，但在每个会计期间进行减值测试。

## 十七、长期待摊费用

### （一）长期待摊费用的范围

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，如以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。

### （二）长期待摊费用的初始计量

长期待摊费用按照实际发生的支出进行初始计量。

### （三）长期待摊费用的摊销

长期待摊费用按照受益期限采用直线法分期摊销。

## 十八、除存货和金融资产以外的资产减值

（一）长期股权投资、投资性房地产、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产等非流动资产的减值

### 1、资产减值损失的确定方法

（1）按成本法核算的、活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其账面

价值高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

(2) 其他资产的可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，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，同时计提相应的资产减值准备。

## 2、资产减值的迹象

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 公司净资产的账面价值远高于其市价。

(5) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(6) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(7) 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(8) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

## 3、资产可收回金额的计量

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

## 4、资产减值准备的转回和转销

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。但是，在资产处置、出售、对外投资、以非货币性资产交换方式换出、在债务重组中抵偿债务等时，同时符合资产终止确认条件的，公司将相关资产减值准备予以转销。

### (二) 资产组的减值

如果单项资产的可收回金额无法确定，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，认定资产组并进行减值测试。

#### 1、资产组的认定

资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据，同时考虑公司管理层对生产经营活动的管理或者监控方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等因素。

## 2、资产组可收回金额和账面价值的确定

资产组的可收回金额按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

公司对资产组账面价值的确定基础，与其可收回金额的确定方式保持一致。资产组的账面价值包括可直接归属于资产组与可以合理和一致地分摊至资产组的资产账面价值，不包括已确认负债的账面价值，但如不考虑该负债金额就无法确定资产组可收回金额的除外。

## 3、资产组减值测试

资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认资产组减值损失。资产组减值损失按照下列顺序进行分摊：

(1) 抵减分摊至资产组中商誉的账面价值；

(2) 根据资产组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。

以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。由此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

## 4、总部资产减值测试

如果有迹象表明某项总部资产可能发生减值的，则公司结合相关资产组或者资产组组合进行减值测试。

### (三) 商誉减值的处理

在涉及因非同一控制下的企业合并而形成的商誉的情况下，公司认定与商誉相关的资产组或者资产组组合，并以此为基础进行减值测试。

对于企业合并所形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合，在每年年度终了进行减值测试，计算可收回金额，并与其账面价值进行比较。如资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，该差额首先冲减分配到该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，然后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。

## 十九、预计负债

### (一) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、亏损合同、重组等或有事项相关的义务同时符合以下三个条件时，确认为预计负债：

- 1、该义务是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公司；
- 3、该义务的金额能够可靠地计量。

#### （二）预计负债的计量方法

预计负债的金额按照该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

## 二十、收入

公司营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入，其确认原则如下：

#### （一）销售商品收入的确认原则

公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，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。

#### （二）提供劳务收入的确认原则

##### 1、提供劳务交易的结果能够可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司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。

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量时，提供劳务交易的结果能够可靠地估计。

##### 2、提供劳务交易的结果不能可靠估计情况下的提供劳务收入的确认原则

公司在资产负债表日提供劳务交易的结果不能可靠估计的，分别以下三种情况确认提供劳务收入：

（1）如果已经发生的劳务成本预计全部能够得到补偿，则按已收或预计能够收回的金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（2）如果已经发生的劳务成本预计部分能够得到补偿，则按能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

（3）如果已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿，则将已经发生的劳务成本计入当期损益（主营业务成本），不确认提供劳务收入。

#### （三）让渡资产使用权收入的确认

公司在与交易相关的经济利益很可能流入公司，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

## 二十一、政府补助

#### （一）政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：



1、公司能够满足政府补助所附条件；

2、公司能够收到政府补助。

## （二）政府补助的计量

1、政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

2、政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

## （三）政府补助的会计处理方法

1、与资产相关的政府补助，在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2、与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

（2）用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助，在取得时直接计入当期损益。

3、已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

（1）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

（2）不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 二十二、递延所得税资产/递延所得税负债

### （一）递延所得税资产或递延所得税负债的确认

1、公司在取得资产、负债时确定其计税基础。公司于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，资产、负债的账面价值与其计税基础存在暂时性差异的，在有关暂时性差异发生当期且符合确认条件的情况下，公司对应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异分别确认递延所得税负债或递延所得税资产。

### 2、递延所得税资产的确认依据

（1）公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。在确定未来期间很可能取得的应纳税所得额时，包括未来期间正常生产经营活动实现的应纳税所得额，以及在可抵扣暂时性差异转回期间因应纳税暂时性差异的转回而增加的应纳税所得额。

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

（3）资产负债表日，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，则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。

## （二）递延所得税资产或递延所得税负债的计量

1、资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，公司根据税法规定按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

2、适用税率发生变化的，公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入税率变化当期的所得税费用。

3、公司在计量递延所得税资产和递延所得税负债时，采用与收回资产或清偿债务的预期方式相一致的税率和计税基础。

4、公司对递延所得税资产和递延所得税负债不进行折现。

## （三）所得税费用的确认和计量

公司在计算确定当期所得税（即当期应交所得税）以及递延所得税费用（或收益）的基础上，将两者之和确认为所得税费用（或收益），但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。即：

所得税费用或收益 = 当期所得税 + 递延所得税费用 - 递延所得税收益。

## 附注三、税项

公司主要适用税费列示如下：

### 1、增值税

增值税按照当期销项税额与当期可抵扣进项税额的差额计算缴纳，适用的销项税率为 17%。

### 2、消费税

（1）从价计征：白酒消费税按照销售额的 20% 计算缴纳。委托加工的应税白酒，按照受托方的同类白酒的销售价格计算纳税；没有同类白酒销售价格的，按照组成计税价格计算纳税。

（2）从量计征：按照 0.50 元/斤计算缴纳。

### 3、企业所得税

企业所得税按应纳税所得额的 25% 计算缴纳。

### 4、城市维护建设税

城市维护建设税按照应纳流转税额的 5%、7% 计算缴纳。本公司及江苏洋河酒业有限公司、江苏洋河包装有限公司的适用税率为 5%，其他子公司的适用税率为 7%。

### 5、教育费附加

教育费附加按照应纳流转税额的 3% 计算缴纳。

### 6、地方教育附加

地方教育附加按照应纳流转税额的 1% 计算缴纳。

### 7、其他税费

其他税费按国家有关规定执行。

#### 附注四、企业合并及合并财务报表

##### 一、子公司情况

###### 1、通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股东权 益(万元)
江苏洋河酒业有限公司	有限公司 (法人独资)	江苏省 宿迁市	销售洋河系 列白酒	11,440.00	11,522.51	100.00%	100.00%	是	
江苏洋河包装有限公司	有限公司	江苏省 宿迁市	包装洋河系 列白酒、配制 酒、保健酒	15,200.00	15,200.00	100.00%	100.00%	是	
南京风向广告有限责任公司	有限公司 (法人独资)	江苏省 南京市	设计、制作、 代理、发布国 内各类广告	50.00	50.00	100.00%	100.00%	是	
南京洋河蓝色经典酒业有限公司	有限公司 (法人独资)	江苏省 南京市	洋河系列酒 销售	100.00	100.00	100.00%	100.00%	是	
北京洋河商贸有限公司	有限公司 (法人独资)	北京市 丰台区	销售酒	300.00	300.00	100.00%	100.00%	是	
江苏华趣酒行发展有限公司	有限公司	江苏省 南京市	预包装食品 的批发与零 售	1,000.00	600.00	60.00%	60.00%	是	399.31
宿迁天海商贸有限公司	有限公司 (法人独资)	江苏省 宿迁市	预包装食品 销售	50.00	50.00	100.00%	100.00%	是	

###### 2、同一控制下企业合并取得的子公司

子公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	实际投资额 (万元)	持股比例	表决权比 例	是否合 并报表	少数 股东 权益
宿迁市洋河物流有限公司	有限公司 (法人独资)	江苏省 宿迁市	货物运输、石油制品、 汽车配件销售、汽车 修理（二类）	350.00	460.00	100.00%	100.00%	是	

##### 二、本期合并财务报表的合并范围变更情况

财务报表合并范围增加

因新增投资而增加合并财务报表的合并范围：

(1) 2009年12月，公司全资子公司江苏洋河酒业有限公司和北京左右脑国际广告有限公司、南京瑞讯信息技术有限公司共同出资组建江苏华趣酒行发展有限公司，其中江苏洋河酒业有限公司出资600.00万元，占其注册资本的60%；南京瑞讯信息技术有限公司出资250.00万元，占其注册资本的25%；北京左右脑国际广告有限公司出资150.00万元，占其注册资本的15%。公司自2009年12月起将其纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 2009年7月，公司全资子公司江苏洋河酒业有限公司出资50.00万元组建宿迁天海商贸有限公司，占其注册资本的100%。公司自2009年7月起将宿迁天海商贸有限公司纳入合并财务报表的合并范围。

(3) 本期新增合并财务报表的合并范围子公司情况（单位：万元）：

公司名称	期末净资产	本期净利润
江苏华趣酒行发展有限公司	998.28	-1.72
宿迁天海商贸有限公司	746.59	696.59

## 附注五、合并财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

### 1、货币资金

#### （1）明细项目

项目	期末数	期初数
现金	124,064.91	85,898.44
银行存款	4,612,296,468.29	1,011,028,599.82
其他货币资金	64,000,000.00	21,000,000.00
其中：银行承兑汇票保证金	30,000,000.00	21,000,000.00
合计	4,676,420,533.20	1,032,114,498.26

（2）货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 30,000,000.00 元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外及存在潜在回收风险的款项。

（3）其他货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金外均为在途货币资金。

### 2、应收票据

#### （1）明细项目

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	4,670,000.00	2,838,121.52

（2）应收票据期末余额中无应收持有公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位的票据。

### 3、应收账款

#### （1）账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
1 年以内	27,533,163.24	96.10%	1,376,658.15	4,014,912.02	85.91%	200,745.60
1-2 年	499,385.12	1.74%	49,938.51	44,472.32	0.95%	4,447.23
2-3 年	44,472.32	0.16%	13,341.69	63,674.29	1.36%	19,102.28
3-4 年	46,878.19	0.16%	23,439.10	87,229.69	1.87%	43,614.84
4-5 年	63,497.18	0.22%	50,797.74	463,236.93	9.91%	370,589.54
5 年以上	463,236.93	1.62%	463,236.93			
合计	28,650,632.98	100.00%	1,977,412.12	4,673,525.25	100.00%	638,499.49

#### （2）按种类披露的应收账款

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的应收账款	22,885,181.26	79.88%	1,144,259.05	5.00%	2,324,723.10	49.74%	116,236.16	5.00%
单项金额不重大但风险较大的应收账款	1,117,469.74	3.90%	600,753.97	53.76%	658,613.23	14.09%	437,753.89	66.47%
其他单项金额不重大的应收账款	4,647,981.98	16.22%	232,399.10	5.00%	1,690,188.92	36.17%	84,509.44	5.00%
合计	28,650,632.98	100.00%	1,977,412.12	6.90%	4,673,525.25	100.00%	638,499.49	13.66%

单项金额重大的应收账款，是指期末余额在 50.00 万元以上的应收账款；单项金额不重大但风险较大的应收账款，是指期末余额在 50.00 万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款，账龄在一年以上的应收账款；其他单项金额不重大的应收账款，是指账龄在一年以内的应收账款。

### (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
南京洋河大曲销售有限责任公司	6,987,264.86	349,363.24	5%	发生时间较短，预计可以收回，按账龄分析法计提坏账准备
南京达江有限公司	5,793,377.00	289,668.85	5%	发生时间较短，预计可以收回，按账龄分析法计提坏账准备
上海硕奇商贸有限公司	4,957,719.40	247,885.97	5%	发生时间较短，预计可以收回，按账龄分析法计提坏账准备
中国人保财险有限公司	4,000,000.00	200,000.00	5%	发生时间较短，预计可以收回，按账龄分析法计提坏账准备
南京浦口迈腾百货店	1,146,820.00	57,341.00	5%	发生时间较短，预计可以收回，按账龄分析法计提坏账准备
合计	22,885,181.26	1,144,259.06		

对期末单项金额重大的应收账款金额前五名单位单独进行减值测试，对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款，因期末金额较小，不单独进行进行减值测试，按账龄分析法计提坏账准备。

### 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
1-2 年	499,385.12	1.74%	49,938.51	44,472.32	0.95%	4,447.23
2-3 年	44,472.32	0.16%	13,341.69	63,674.29	1.36%	19,102.28
3-4 年	46,878.19	0.16%	23,439.10	87,229.69	1.87%	43,614.84
4-5 年	63,497.18	0.22%	50,797.74	463,236.93	9.91%	370,589.54
5 年以上	463,236.93	1.62%	463,236.93			
合计	1,117,469.74	3.90%	600,753.97	658,613.23	14.09%	437,753.89

(4) 本期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的应收账款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

名称	与公司关系	欠款金额	欠款年限	占应收账款总额的比例
南京洋河大曲销售有限责任公司	客户	6,987,264.86	1年以内	24.39%
南京达江有限公司	客户	5,793,377.00	1年以内	20.22%
上海硕奇商贸有限公司	客户	4,957,719.40	1年以内	17.30%
中国人保财险有限公司	客户	4,000,000.00	1年以内	13.96%
南京浦口迈腾百货店	客户	1,146,820.00	1年以内	4.00%
合计		22,885,181.26		79.87%

(6) 应收账款期末余额中无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

#### 4、预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	140,092,752.33	99.95%	32,192,125.90	98.69%
1-2年			342,083.41	1.05%
2-3年	3,725.57		84,181.18	0.26%
3年以上	70,781.18	0.05%		
合计	140,167,259.08	100.00%	32,618,390.49	100.00%

(2) 预付款项金额前五名单位情况

名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
宜宾五粮液酒类销售有限责任公司	供应商	58,500,000.00	1年以内	预付货款期末货物尚未验收入库
江苏英迈文化传媒有限公司	广告代理商	51,765,750.00	1年以内	期末预付 2010 年央视广告费
宿迁市宿城区洋河镇财政所	土地款	20,000,000.00	1年以内	期末预付土地款尚未结算
淮安华趣酒行发展有限公司	[注]	5,600,000.00	1年以内	预付投资款期末尚未注册成立
四川省宜宾五粮液集团安吉物流公司	供应商	1,580,000.00	1年以内	预付货物运费期末尚未验收入库
合计		137,445,750.00		

[注]为公司全资子公司江苏洋河酒业有限公司之控股子公司江苏华趣酒行发展有限公司预付投资款，该公司由江苏华趣酒行发展有限公司和淮安群益商贸有限公司共同出资成立，于 2010 年 1 月 12 日取得淮安市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。该公司注册资本为 800.00 万元，其中江苏华趣酒行发展有限公司出资 560.00 万元，占注册资本的 70.00%；淮安群益商贸有限公司出资 240.00 万元，占注册资本的 30.00%。

(3) 预付款项期末余额中无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位的款项。

## 5、其他应收款

### (1) 账龄分析

账龄	期末数			期初数		
	账面金额	比例	坏账准备	账面金额	比例	坏账准备
1年以内	14,955,060.89	85.52%	747,753.03	7,539,558.28	76.15%	376,977.91
1-2年	1,578,912.23	9.03%	157,891.23	1,037,252.24	10.48%	103,725.22
2-3年	200,699.24	1.15%	60,209.78	273,000.74	2.76%	81,900.23
3-4年	130,154.07	0.75%	65,077.04	204,556.46	2.07%	102,278.24
4-5年	58,431.28	0.33%	46,745.02	396,804.33	4.00%	317,443.46
5年以上	563,780.81	3.22%	563,780.81	449,537.65	4.54%	449,537.65
合计	17,487,038.52	100.00%	1,641,456.91	9,900,709.70	100.00%	1,431,862.71

### (2) 按种类披露的其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的其他应收款	2,436,170.69	13.93%	121,808.53	5.00%				
单项金额不重大但风险较大的其他应收款	2,531,977.63	14.48%	893,703.88	35.30%	2,361,151.42	23.85%	1,054,884.80	44.68%
其他单项金额不重大的其他应收款	12,518,890.20	71.59%	625,944.50	5.00%	7,539,558.28	76.15%	376,977.91	5.00%
合计	17,487,038.52	100.00%	1,641,456.91	9.39%	9,900,709.70	100.00%	1,431,862.71	14.46%

单项金额重大的其他应收款，是指期末余额在 50.00 万元以上的其他应收款；单项金额不重大但风险较大的其他应收款，是指期末余额在 50.00 万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款，账龄在一年以上的其他应收款；其他单项金额不重大的其他应收款，是指账龄在一年以内的其他应收款。

### (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
周晓竹	1,125,994.00	56,299.70	5%	发生时间较短，预计可以收回，按账龄分析法计提坏账准备
周雷	700,000.00	35,000.00	5%	发生时间较短，预计可以收回，按账龄分析法计提坏账准备
陈艳	610,176.69	30,508.83	5%	发生时间较短，预计可以收回，按账龄分析法计提坏账准备
合计	2,436,170.69	121,808.53		

对期末单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，因期末金额较小，不单独进行进行减值测试，按账龄分析法计提

坏账准备。

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
1-2年	1,578,912.23	9.03%	157,891.23	1,037,252.24	10.48%	103,725.22
2-3年	200,699.24	1.15%	60,209.78	273,000.74	2.76%	81,900.23
3-4年	130,154.07	0.75%	65,077.04	204,556.46	2.07%	102,278.24
4-5年	58,431.28	0.33%	46,745.02	396,804.33	4.00%	317,443.46
5年以上	563,780.81	3.22%	563,780.81	449,537.65	4.54%	449,537.65
合计	2,531,977.63	14.48%	893,703.88	2,361,151.42	23.85%	1,054,884.80

(4) 本期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的其他应收款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	性质或内容	占其他应收款总额的比例
周晓竹	公司员工	1,125,994.00	1年以内	备用金	6.44%
周雷	公司员工	700,000.00	1年以内	备用金	4.00%
陈艳	公司员工	610,176.69	1年以内	备用金	3.49%
刘欢欢	公司员工	393,000.00	1年以内	备用金	2.25%
薛化松	公司员工	283,060.00	1年以内	备用金	1.62%
合计		3,112,230.69			17.80%

(6) 其他应收款期末余额中无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

## 6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	239,404,428.79		239,404,428.79	180,484,935.60		180,484,935.60
自制半成品	330,607,842.21		330,607,842.21	219,425,067.49		219,425,067.49
在产品	30,385,846.85		30,385,846.85	31,163,552.78		31,163,552.78
库存商品	313,094,508.87		313,094,508.87	163,897,655.99		163,897,655.99
周转材料	553,401.29		553,401.29			
合计	914,046,028.01		914,046,028.01	594,971,211.86		594,971,211.86

(2) 期末无存货成本高于其可变现净值的情形，不需计提存货跌价准备。



## 7、长期股权投资

被投资单位名称	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	本期计提减值准备	减值准备	本期现金分红
江苏苏源酒业有限公司[注]	权益法	1,750,000.00	946,052.86	-946,052.86		35.00%	35.00%	946,052.86		
江苏泗阳农村合作银行	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	7.32%	7.32%			727,123.28
宿迁市交通投资有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	0.08%	0.08%			
合计		8,550,000.00	7,746,052.86	-946,052.86	6,800,000.00					727,123.28

[注]该公司已于2009年5月13日公告解散，于2009年7月30日完成相关清算工作，清算后该公司无剩余净资产。

## 8、固定资产

(1) 固定资产原价及累计折旧增减变化情况如下：

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	304,144,044.86	289,736,653.31	8,688,616.42	585,192,081.75
房屋及建筑物	195,538,457.98	180,414,842.13	6,025,819.85	369,927,480.26
机器设备	82,214,250.37	81,016,772.46	1,598,470.33	161,632,552.50
运输设备	10,575,460.55	10,470,538.24	1,064,326.24	19,981,672.55
其他设备	15,815,875.96	17,834,500.48		33,650,376.44
二、累计折旧合计	68,082,584.25	27,261,798.43	3,514,899.95	91,829,482.73
房屋及建筑物	35,509,395.57	12,790,742.66	2,696,484.92	45,603,653.31
机器设备	23,967,558.26	9,912,390.78	216,195.06	33,663,753.98
运输设备	3,594,936.92	1,715,341.55	602,219.97	4,708,058.50
其他设备	5,010,693.50	2,843,323.44		7,854,016.94
三、账面净值合计	236,061,460.61			493,362,599.02
房屋及建筑物	160,029,062.41			324,323,826.95
机器设备	58,246,692.11			127,968,798.52
运输设备	6,980,523.63			15,273,614.05
其他设备	10,805,182.46			25,796,359.50
四、减值准备合计				
房屋及建筑物				
机器设备				
运输设备				
其他设备				

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、账面价值合计	236,061,460.61			493,362,599.02
房屋及建筑物	160,029,062.41			324,323,826.95
机器设备	58,246,692.11			127,968,798.52
运输设备	6,980,523.63			15,273,614.05
其他设备	10,805,182.46			25,796,359.50

本期由在建工程转入固定资产原价的金额为 268,625,057.24 元。

(2) 期末不存在固定资产账面价值高于其可收回金额的情形，不需计提固定资产减值准备。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
南京研发中心	整体尚未完成验收，待整体验收完毕、图纸送南京档案馆备案后，方可办理产权证书	2010年9月
包装物流中心	整体尚未完成验收，待整体验收完毕、图纸送宿迁档案馆备案后，方可办理产权证书	2010年9月
酿酒车间	整体尚未完成验收，待整体验收完毕、图纸送宿迁档案馆备案后，方可办理产权证书	2010年11月

## 9、在建工程

(1) 工程项目明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面净值	账面余额	跌价准备	账面净值
名优酒酿造技改项目	900,004.00		900,004.00	1,825,945.00		1,825,945.00
名优酒陈化老熟和包装技改项目	36,436,484.65		36,436,484.65	94,321,695.77		94,321,695.77
南京研发中心工程				12,914,338.17		12,914,338.17
营销网络工程	6,166,554.70		6,166,554.70			
其他工程	13,449,079.75		13,449,079.75	3,748,882.39		3,748,882.39
合计	56,952,123.10		56,952,123.10	112,810,861.33		112,810,861.33

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	转入固定资产	其他减少额	工程投入占预算比例	工程进度	期末余额	资金来源
名优酒酿造技改项目	269,595,700.00	1,825,945.00	14,578,797.09	15,504,738.09		34.41%	34.41%	900,004.00	募集资金
名优酒陈化老熟和包装技改项目	385,399,100.00	94,321,695.77	122,312,479.25	180,197,690.37		56.98%	56.98%	36,436,484.65	募集资金
南京研发中心工程		12,914,338.17	55,634,593.95	68,548,932.12					自筹

项目名称	预算数	期初余额	本期增加额	转入固定资产	其他减少额	工程投入占预算比例	工程进度	期末余额	资金来源
营销网络工程	74,403,700.00		6,166,554.70			30.88%	30.88%	6,166,554.70	募集资金
其他工程		3,748,882.39	14,073,894.02	4,373,696.66				13,449,079.75	自筹
合计		112,810,861.33	212,766,319.01	268,625,057.24				56,952,123.10	

(3) 在建工程发生额及余额中均无利息资本化金额。

(4) 期末不存在在建工程账面价值高于可收回金额的情形，不需计提在建工程减值准备。

## 10、无形资产

### (1) 明细情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计	142,128,237.60	3,771,240.17		145,899,477.77
土地使用权	140,211,097.89	2,980,900.00		143,191,997.89
商标权	671,339.71			671,339.71
计算机软件	1,245,800.00	790,340.17		2,036,140.17
二、累计摊销合计	6,268,824.31	3,170,659.25		9,439,483.56
土地使用权	5,848,905.23	2,942,561.05		8,791,466.28
商标权	261,557.08	67,133.96		328,691.04
计算机软件	158,362.00	160,964.24		319,326.24
三、账面净值合计	135,859,413.29			136,459,994.21
土地使用权	134,362,192.66			134,400,531.61
商标权	409,782.63			342,648.67
计算机软件	1,087,438.00			1,716,813.93
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
计算机软件				
五、账面价值合计	135,859,413.29			136,459,994.21
土地使用权	134,362,192.66			134,400,531.61
商标权	409,782.63			342,648.67
计算机软件	1,087,438.00			1,716,813.93

(2) 期末不存在无形资产账面价值高于其可收回金额的情形，不需计提无形资产减值准备。

## 11、递延所得税资产

### (1) 明细项目

项目	期末数	期初数
资产减值准备	904,717.26	479,265.28

负债账面价值与计税基础的差异[注]	16,550,584.90	13,553,116.95
合并抵销未实现内部销售利润	1,867,967.98	1,168,878.28
合计	19,323,270.14	15,201,260.51

[注]为子公司江苏洋河酒业有限公司预提的应付经销商的促销费以及应付经销商尚未结算的折扣与折让形成。

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项目	暂时性差异金额
资产账面价值小于计税基础产生的暂时性差异	3,618,869.03
负债账面价值大于计税基础产生的暂时性差异	66,202,339.56
合并抵销未实现内部销售利润产生的暂时性差异	7,471,871.92
合计	77,293,080.51

12、资产减值准备

项目	期初余额	本期计提数	本期		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	2,070,362.20	1,548,506.83			3,618,869.03
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		946,052.86		946,052.86	
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	2,070,362.20	2,494,559.69		946,052.86	3,618,869.03

13、短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款		7,000,000.00

14、应付票据

票据类别	期末数	期初数
银行承兑汇票	145,200,000.00	57,000,000.00

## 15、应付账款

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	167,380,984.84	99.36%	103,669,294.37	99.38%
1-2年	437,708.17	0.26%	231,243.76	0.22%
2-3年	230,716.70	0.14%	415,144.51	0.40%
3年以上	414,677.21	0.24%		
合计	168,464,086.92	100.00%	104,315,682.64	100.00%

(2) 应付账款期末余额中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款期末余额中应付金额前五名的单位金额合计 50,305,383.98 元，占应付账款期末余额的 29.86%。

## 16、预收款项

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	159,435,827.56	95.11%	30,638,034.66	89.45%
1-2年	4,783,896.00	2.85%	3,614,538.78	10.55%
2-3年	3,411,317.39	2.04%		
合计	167,631,040.95	100.00%	34,252,573.44	100.00%

(2) 预收款项期末余额中无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 预收款项期末余额中预收金额前五名的单位金额合计 25,524,113.82 元，占预收款项期末余额的 15.23%。

## 17、应付职工薪酬

### (1) 明细项目

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	12,750,000.00	234,340,678.08	196,790,548.31	50,300,129.77
二、职工福利费		7,841,028.49	7,841,028.49	
三、社会保险费	78,364.08	18,932,949.30	18,932,949.30	78,364.08
其中：1、医疗保险费		6,104,927.74	6,104,927.74	
2、基本养老保险费	63,004.23	9,823,373.11	9,823,373.11	63,004.23
3、失业保险费	13,442.07	1,954,575.52	1,954,575.52	13,442.07
4、工伤保险费	1,917.78	639,265.87	639,265.87	1,917.78
5、生育保险费		410,807.06	410,807.06	
四、住房公积金	35,365.06	5,248,162.00	5,241,884.00	41,643.06
五、辞退福利				
六、其他	8,236,182.30	8,404,572.04	2,135,802.62	14,504,951.72

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：1、职工教育经费	4,933,527.32	4,650,615.92	1,535,502.62	8,048,640.62
2、工会经费	3,302,654.98	3,753,956.12	600,300.00	6,456,311.10
合计	21,099,911.44	274,767,389.91	230,942,212.72	64,925,088.63

(2) 公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

## 18、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	2,338,353.82	19,448,318.82
消费税	62,673,420.70	47,024,189.78
营业税	418,713.57	307,638.24
企业所得税	210,656,781.76	137,435,638.84
个人所得税	-11,166.15	823,654.86
城市建设维护税	3,820,654.87	3,341,301.64
房产税	469,190.45	373,678.02
土地使用税	672,829.60	320,579.87
车船使用税	180.00	3,180.00
印花税	64,132.12	106,622.40
教育费附加	3,043,530.83	2,677,107.03
综合基金	117,653.86	574,643.10
合计	284,264,275.43	212,436,552.60

## 19、其他应付款

### (1) 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	账面金额	比例	账面金额	比例
1年以内	364,984,250.04	84.75%	174,790,149.33	82.84%
1-2年	39,524,244.52	9.18%	17,113,015.09	8.11%
2-3年	13,050,580.56	3.03%	9,925,843.68	4.70%
3年以上	13,076,354.68	3.04%	9,173,902.60	4.35%
合计	430,635,429.80	100.00%	211,002,910.70	100.00%

(2) 其他应付款期末余额中无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为应付经销商风险抵押金、折让保证金等款项。

(4) 其他应付款期末余额中应付金额较大的其他应付款列示如下

项目名称	金额	性质或内容
应付经销商风险抵押金	90,192,829.40	抵押金
应付经销商折让保证金	81,634,861.89	保证金
应付经销商尚未结算的折扣	66,202,339.56	折扣及折让

项目名称	金额	性质或内容
应付经销商促销保证金	41,007,872.52	保证金
应付经销商尚未结算的租赁费	35,239,890.00	租赁费
合计	314,277,793.37	

## 20、长期借款

### (1) 明细项目

借款类别	期末数	期初数
信用借款	400,000.00	400,000.00

(2) 根据 2007 年 3 月公司与宿迁市宿城区财政局签订的宿区国债字(2007)1 号文《国债转贷资金使用协议书》，宿迁市宿城区财政局将国债资金 40.00 万元转贷给公司，用于酿酒洗瓶废水循环再利用工程，还本付息期限为 10 年。

## 21、专项应付款

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
应付职工身份置换补偿金[注]	151,021,285.00		1,464,460.47	149,556,824.53

[注]为江苏洋河集团有限公司 2006 年度转入的应付职工身份置换补偿金及相关费用。

## 22、其他非流动负债

其他非流动负债为与资产相关的政府补助形成的递延收益，其明细项目如下：

项目	期末余额	期初余额
废水循环再利用工程专项资金[注 1]	839,166.67	934,166.67
江苏省重点结构调整专项资金[注 2]		400,000.00
合计	839,166.67	1,334,166.67

[注 1]根据 2006 年 12 月 19 日宿迁市财政局宿财[2006]43 号文《关于下达 2006 年度资源节约和环境保护项目国债专项资金基建支出预算的通知》，公司于 2007 年 3 月收到宿迁市财政局拨入的酿酒洗瓶废水循环再利用工程专项资金 950,000.00 元，至 2008 年 10 月该工程已达到预定可使用状态并投入使用，将其确认为递延收益，其购买设备的折旧年限为 10 年，截止 2009 年 12 月 31 日累计分摊递延收益 110,833.33 元。

[注 2]根据 2008 年 10 月 18 日江苏省经济贸易委员会和江苏省财政厅联合下发的苏经贸投资[2008]850 号文、苏财企[2008]181 号文《关于下达 2008 年江苏省重点结构调整专项资金项目的通知》，公司于 2008 年 12 月收到宿迁市财政局拨入的用于购置发酵罐、贮酒罐、灌装生产线补助资金 400,000.00 元，将其确认为递延收益，2009 年 6 月该项目已实施，结转至营业外收入（政府补助）。

## 23、股本

### (1) 明细情况

单位：股

股份类别	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
江苏洋河集团有限公司	156,362,985				-3,138,158	-3,138,158	153,224,827
宿迁市蓝天贸易有限公司	51,075,000						51,075,000
宿迁市蓝海贸易有限公司	47,925,000						47,925,000

上海海烟物流发展有限公司	44,253,675				-888,158	-888,158	43,365,517
南通综艺投资有限公司	44,253,675						44,253,675
上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司	20,651,715				-414,474	-414,474	20,237,241
江苏省高科技产业投资有限公司	8,850,735						8,850,735
中国食品发酵工业研究院	2,950,245				-59,210	-59,210	2,891,035
南通盛福工贸有限公司	2,950,245						2,950,245
全国社会保障基金理事会					4,500,000	4,500,000	4,500,000
杨廷栋等 15 位自然人股东	25,726,725						25,726,725
社会公众投资者(A股)		45,000,000				45,000,000	45,000,000
股份总数	405,000,000	45,000,000				45,000,000	450,000,000

## (2) 股本变动情况

根据 2008 年度公司股东大会决议, 2009 年 10 月 13 日经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏洋河酒厂股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2009]1077 号)核准, 公司于 2009 年 10 月 27 日首次向社会公开发行人民币普通股(A 股) 4,500 万股, 2009 年 11 月 6 日起在深圳证券交易所上市交易。

根据《财政部、国资委、证监会、社保基金会关于印发〈境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法〉的通知》(财企[2009]94 号)和江苏省人民政府国有资产监督管理委员会《关于同意江苏洋河酒厂股份有限公司国有股转持的批复》(苏国资复[2009]64 号), 本次股票发行后, 公司各国有股东将合计占本次实际发行股份数量 10%的股份即 450 万股, 转由全国社会保障基金理事会持有。本次股票发行后, 公司注册资本变更为 45,000.00 万元, 2009 年 12 月 25 日公司向江苏省工商行政管理局办理了注册资本变更登记手续。上述股本变动业经江苏苏亚金诚会计师事务所有限公司苏亚验[2009]52 号验资报告验证。

## 24、资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,050,199.51	2,555,329,500.00		2,556,379,699.51
其他资本公积	30,000.00			30,000.00
合计	1,080,199.51	2,555,329,500.00		2,556,409,699.51

### (2) 资本公积说明

根据 2008 年度公司股东大会决议, 2009 年 10 月 13 日经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏洋河酒厂股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2009]1077 号)核准, 公司于 2009 年 10 月 27 日首次向社会公开发行人民币普通股(A 股) 4,500.00 万股导致股本溢价增加 2,555,329,500.00 元。

## 25、盈余公积

项目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
法定盈余公积	94,416,155.66	95,267,980.44		189,684,136.10

[注]本期增加系母公司按当年净利润的 10%计提的法定盈余公积。

## 26、未分配利润



(1) 明细情况

项目	金额	提取或分配比例
期初未分配利润	882,365,705.82	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,253,620,006.49	
减：提取法定盈余公积	95,267,980.44	10%
应付现金股利	162,000,000.00	每 10 股派发现金股利 4.00 元
期末未分配利润	1,878,717,731.87	

(2) 2008 年度利润分配方案：根据 2009 年 2 月 8 日公司股东大会审议通过的《关于公司 2008 年度分红的议案》，公司以 2008 年 12 月 31 日总股本 40,500.00 万股为基数，每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），合计派发现金红利 162,000,000.00 元。

(3) 根据 2008 年度公司股东大会决议，2009 年 10 月 13 日经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏洋河酒厂股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1077 号）核准，公司于 2009 年 10 月 27 日首次向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,500 万股，2009 年 11 月 6 日起在深圳证券交易所上市交易。本次股票发行前的滚存利润由公开发行股票后的新老股东共享。

## 27、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额	上期发生额	项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,949,881,817.65	2,652,977,369.34	主营业务成本	1,617,969,360.23	1,256,074,215.81
其他业务收入	52,166,632.98	29,226,345.66	其他业务成本	44,278,241.05	21,996,111.93
合计	4,002,048,450.63	2,682,203,715.00	合计	1,662,247,601.28	1,278,070,327.74

(2) 主营业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中高档酒	3,378,430,594.56	1,119,613,718.47	2,160,389,174.55	805,017,853.36
普通酒	571,451,223.09	498,355,641.76	492,588,194.79	451,056,362.45
合计	3,949,881,817.65	1,617,969,360.23	2,652,977,369.34	1,256,074,215.81

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例
江苏弘炜食品有限公司	308,326,434.28	7.70%
苏州江枫酒业有限公司	122,330,314.92	3.06%
无锡海尊贸易有限公司	92,704,609.34	2.32%
盐城天海商贸有限公司	83,637,801.81	2.09%
南京洋河大曲销售有限责任公司	71,911,355.54	1.80%
合计	678,910,515.89	16.97%

## 28、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税[注]	130,054.20	129,189.18	见附注三.2
营业税	582,601.42	206,820.51	营业额的 5%
城建税	22,918,733.09	14,589,960.28	流转税额的 7%、5%
教育费附加	18,219,634.94	11,671,968.22	流转税额的 4%
其他	4,320.00	1,872.90	
合计	41,855,343.65	26,599,811.09	

[注]公司成品酒的包装生产全部委托全资子公司江苏洋河包装有限公司进行，公司应交的消费税及附加由受托方代扣代缴，公司对代扣代缴的消费税及附加计入产品生产成本。营业税金及附加发生额中的消费税为公司销售部分散酒缴纳的消费税。

公司委托加工成品酒由受托方代扣代缴的消费税及附加本期和上期分别为 483,420,987.78 元和 355,548,104.53 元。

## 29、财务费用

明细项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,928,102.66	994,407.50
减：利息收入	24,021,591.54	18,279,392.20
加：手续费支出	439,869.40	322,106.37
其他	156.78	7,131.27
合计	-20,653,462.70	-16,955,747.06

## 30、资产减值损失

明细项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,548,506.83	6,433.24
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失	946,052.86	
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	2,494,559.69	6,433.24
----	--------------	----------

### 31、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

明细项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	727,123.28	741,666.67
权益法核算的长期股权投资收益		-560,333.13
其他[注]	19,178.10	
合计	746,301.38	181,333.54

[注]为公司购买的工商银行无固定期限超短期人民币理财产品产生的投资收益。

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏泗阳农村合作银行	727,123.28	741,666.67	

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏苏源酒业有限公司		-560,333.13	该公司本期已清算结束

(4) 公司投资收益汇回不存在重大限制。

### 32、营业外收入

#### (1) 明细情况

明细项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	388,774.95	364,430.37
其中：固定资产处置利得	388,774.95	364,430.37
违约金收入	4,252,799.04	2,761,748.05
代扣代缴税金手续费收入	4,093,497.22	2,235,689.25
政府补助	11,975,000.00	1,365,833.33
其他收入	156,380.77	113,844.37
合计	20,866,451.98	6,841,545.37

#### (2) 政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
“中国驰名商标”奖励资金		800,000.00	[注 1]
技术改造奖励		250,000.00	[注 2]

项目	本期发生额	上期发生额	说明
废水循环再利用工程专项资金	95,000.00	15,833.33	[注 3]
灌装生产线补助资金	400,000.00		[注 4]
技术改造专项补助资金	1,000,000.00		[注 5]
包装中心物流技改项目补助资金	500,000.00		[注 6]
节能改造专项资金	1,300,000.00		[注 7]
名牌战略奖励资金	150,000.00		[注 8]
入库税收贡献奖	2,030,000.00	300,000.00	[注 2、9、10]
品牌建设项目补助资金	200,000.00		[注 10]
省重点工业技术改造专项引导资金	500,000.00		[注 11]
节能减排专项引导资金	800,000.00		[注 12]
科技创新与成果转化专项引导资金	5,000,000.00		[注 13]
合计	11,975,000.00	1,365,833.33	

[注 1]根据江苏省财政厅苏企[2008]212 号文《江苏省财政厅关于下达 2007 年度江苏省名牌战略奖励资金的通知》，公司于 2008 年 12 月收到宿迁市财政局拨入的“中国驰名商标”奖励资金 800,000.00 元。

[注 2]根据宿迁市人民政府宿政发[2008]111 号文《市政府关于兑现市区工业发展专项政策资金奖励（补助）的通知》，公司于 2008 年 11 月收到宿迁市财政局拨入的技术改造奖励 250,000.00 元，税收贡献奖 300,000.00 元。

[注 3]根据 2006 年 12 月 19 日宿迁市财政局宿财[2006]43 号文《关于下达 2006 年度资源节约和环境保护项目国债专项资金基建支出预算的通知》，公司于 2007 年 3 月收到宿迁市财政局拨入的酿酒洗瓶废水循环再利用工程专项资金 950,000.00 元，至 2008 年 10 月该工程已达到预定可使用状态并投入使用，将其确认为递延收益，其购买设备的折旧年限为 10 年，每年分摊递延收益 95,000.00 元。

[注 4]根据 2008 年 10 月 18 日江苏省经济贸易委员会和江苏省财政厅联合下发的苏经贸投资[2008]850 号文、苏财企[2008]181 号文《关于下达 2008 年江苏省重点结构调整专项资金项目的通知》，公司于 2008 年 12 月收到宿迁市财政局拨入的用于购置发酵罐、贮酒罐、灌装生产线补助资金 400,000.00 元，将其确认为递延收益，2009 年 6 月该项目已实施，结转至营业外收入（政府补助）。

[注 5]根据 2006 年 12 月 19 日江苏省经济贸易委员会和江苏省财政厅联合下发的苏经贸投资[2006]936 号文、苏财企[2006]117 号文《关于下达 2006 年江苏省技术改造项目专项资金计划的通知》，公司于 2009 年 3 月收到宿迁市财政局拨入的绵柔型白酒产业化应用技术改造专项补助资金 1,000,000.00 元。

[注 6]根据 2008 年 12 月 5 日江苏省财政厅、江苏省经济贸易委员会和江苏省发展和改革委员会联合下发的苏财[2008]226 号文、苏经贸投资[2008]1009 号文、苏发改投资发[2008]1705 号文《关于拨付 2008 年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金的通知》，公司于 2009 年 3 月收到宿迁市财政局拨入的包装中心物流技改项目补助资金 500,000.00 元。

[注 7]根据江苏省财政厅和江苏省经济贸易委员会联合下发的苏财企[2008]233 号文、苏经贸环资[2008]1040 号文《关于下达 2008 年省级节能减排（节能与循环经济）专项引导资金的通知》，公司于 2009 年 3 月收到宿迁市财政局拨入的节能改造专项资金 800,000.00 元。

根据 2007 年 10 月 25 日江苏省财政厅和江苏省经济贸易委员会联合下发的苏财企[2007]107 号文、苏经贸环资[2007]907 号文《关于下达 2007 年节能及发展循环经济专项资金的通知》，公司于 2009 年 4 月收到宿迁市财政局拨入的节能专项资金 500,000.00 元。

[注 8]根据 2007 年 7 月 24 日江苏省财政厅苏财企[2007]58 号文《江苏省财政厅关于下达江苏省名牌战略奖励资金的通知》，公司于 2009 年 3 月收到宿迁市财政局拨入的江苏省名牌战略奖励资金 150,000.00 元。

[注 9]根据 2009 年 4 月 6 日宿迁市宿城区人民政府宿政发[2009]22 号文《宿城区人民政府关于给予洋河酒厂股份有限公司入库税收贡献奖的通知》，公司于 2009 年 4 月收到宿迁市宿城区财政局拨入的入库税收贡献奖 1,530,000.00 元。

[注 10]根据 2009 年 1 月 31 日宿迁市人民政府办公室宿政办发[2009]13 号文《市政府办公室关于兑现市区 2008 年度工业发展专项政策资金第二批奖励（补助）的通知》，公司于 2009 年 3 月收到宿迁市财政局拨入的品牌建设项目补助资金 200,000.00 元、税收贡献奖 500,000.00 元。

[注 11]根据 2009 年 6 月 12 日江苏省财政厅和江苏省经济贸易委员会联合下发的苏财企[2009]52 号文、苏经贸投资[2009]539 号文《关于下达 2009 年省重点工业技术改造专项引导资金的通知》，公司于 2009 年 10 月收到宿迁市财政局拨入的省重点工业技术改造专项引导资金 500,000.00 元。

[注 12]根据 2009 年 5 月 18 日江苏省财政厅和江苏省经济贸易委员会联合下发的苏财企[2009]40 号文、苏经贸环资[2009]414 号文《关于下达 2009 年省级节能减排（节能与循环经济）专项引导资金的通知》，公司于 2009 年 10 月收到宿迁市财政局拨入的节能减排专项引导资金 800,000.00 元。

[注 13]根据 2009 年 11 月 18 日江苏省科学技术厅和江苏省财政厅联合下发的苏科计[2009]408 号文、苏财教[2009]206 号文《江苏省科学技术厅江苏省财政厅关于下达 2009 年第十六批省级科技创新与成果转化（科学服务平台）专项引导资金的通知》，公司于 2009 年 12 月收到宿迁市财政局拨入的科技创新与成果转化专项引导资金 5,000,000.00 元。

### 33、营业外支出

明细项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	4,633,028.98	502,432.46

其中：固定资产处置损失	4,633,028.98	502,432.46
对外捐赠、赞助支出	1,750,000.00	2,050,000.00
滞纳金及罚款支出	824,916.32	26,260.46
综合基金[注]	6,038,733.09	8,836,069.56
其他支出	406.00	935,713.55
合计	13,247,084.39	12,350,476.03

[注]根据 2008 年 8 月 26 日江苏省人民政府苏政发[2008]78 号文《江苏省政府关于取消和停止征收部分行政事业性收费和政府性基金项目的通知》，自 2008 年 9 月 1 日起取消或停止征收粮食风险基金和市场物价调节基金。

### 34、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	423,817,036.98	254,900,693.89
递延所得税调整	-4,122,009.63	-5,120,324.93
合计	419,695,027.35	249,780,368.96

### 35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 =  $P0 \div S = 1,253,620,006.49 \div 412,500,000 = 3.04$  (元/股)

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk = 405,000,000 + 45,000,000 \times 2 \div 12 = 412,500,000$  (股)

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

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

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

公司期末不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益与基本每股收益一致。

### 36、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
客户风险抵押金	72,600,756.78	24,489,000.00
客户折让保证金	35,843,064.68	17,758,169.83
利息收入	24,024,377.79	18,279,392.20
违约金收入	3,997,242.04	2,781,748.05
代扣代缴税金手续费收入	4,093,797.22	2,235,689.25
政府补助	11,480,000.00	1,750,000.00
往来款及其他	55,348,435.29	21,244,857.08
合计	207,387,673.80	88,538,856.41

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
运输费	37,992,339.18	37,469,036.63
广告促销费	142,790,927.64	106,648,619.00
租赁费	38,023,494.06	13,294,835.44
修理费	5,057,760.48	5,070,290.73
差旅费	31,556,722.59	24,487,075.29
招待费	7,145,209.15	5,336,067.26
保险费	630,970.89	3,416,751.69
劳务费	33,765,835.96	19,727,018.02
其他	80,985,335.98	41,977,370.87
合计	377,948,595.93	257,427,064.93

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
股票发行手续费	4,670,500.00	

### 37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	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	1,253,613,135.31	743,057,507.69
加: 资产减值准备	2,494,559.69	6,433.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,261,798.43	19,179,064.66
无形资产摊销	3,170,659.25	2,971,954.12

项目	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	4,244,254.03	138,002.09
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	676,167.50	994,407.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-746,301.38	-181,333.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,122,009.63	-5,120,324.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-319,074,816.15	-144,894,744.96
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-135,840,365.05	-2,422,031.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	596,674,685.09	51,174,948.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,428,351,767.09	664,903,883.23
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	4,676,420,533.20	1,032,114,498.26
减：现金的期初余额	1,032,114,498.26	610,280,532.63
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	3,644,306,034.94	421,833,965.63

## （2）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	4,676,420,533.20	1,032,114,498.26
其中：库存现金	124,064.91	85,898.44
可随时用于支付的银行存款	4,612,296,468.29	1,011,028,599.82
可随时用于支付的其他货币资金	64,000,000.00	21,000,000.00
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	4,676,420,533.20	1,032,114,498.26

## 附注六、关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	组织机构代码
江苏洋河集团有限公司	母公司	有限责任公司(国有独资)	江苏省宿迁市	魏世振	酿酒机械设备销售, 酒出口、进口生产所需的各种原辅材料、设备和零部件, 实业投资	11,000.00	34.05	34.05	14233498-9

### (二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
江苏洋河酒业有限公司	全资	有限责任公司(法人独资)	江苏省宿迁市	张雨柏	销售洋河牌系列白酒	11,440.00	100.00	100.00	74484307-8
江苏洋河包装有限公司	全资	有限责任公司	江苏省宿迁市	钟玉叶	包装洋河系列白酒、配制酒、保健酒	15,200.00	100.00	100.00	77966475-8
南京风向广告有限责任公司	全资子公司之子公司	有限责任公司(法人独资)	江苏省南京市	冯攀台	设计、制作、代理、发布国内各类广告	50.00	100.00	100.00	76527803-9
宿迁市洋河物流有限公司	全资子公司之子公司	有限责任公司(法人独资)	江苏省宿迁市	姚再庭	货物运输、石油制品、汽车配件销售, 汽车修理(二类)	350.00	100.00	100.00	13978994-x
南京洋河蓝色经典酒业有限公司	全资子公司之子公司	有限责任公司(法人独资)	江苏省南京市	刘化霜	洋河系列酒销售	100.00	100.00	100.00	66376492-5
北京洋河商贸有限公司	全资子公司之子公司	有限责任公司(法人独资)	北京市丰台区	张学谦	销售酒	300.00	100.00	100.00	66629881-9
江苏华趣酒行发展有限公司	全资子公司之控股子公司	有限公司	江苏省南京市	耿忠祥	预包装食品批发与零售	1,000.00	60.00	60.00	69792470-4
宿迁天海商贸有限公司	全资子公司之子公司	有限公司(法人独资)	江苏省宿迁市	戴建兵	预包装食品销售	50.00	100.00	100.00	68411218-4

### (三) 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
联营企业														
江苏苏源酒业有限公司	有限公司	江苏省宿迁市	张强	酒类销售	500.00	35.00	35.00						联营企业	75585585-9



#### (六) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
预收款项	上海海烟物流发展有限公司		15,680.29
预付款项	江苏洋河集团包装材料有限公司	1,363,984.35	903,817.90

#### 附注七、或有事项

截止 2009 年 12 月 31 日，公司无需要披露的或有事项。

#### 附注八、承诺事项

截止 2009 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大对外承诺事项。

#### 附注九、资产负债表日后事项

1、根据 2010 年 3 月 3 日公司第三届董事会第五次会议审议通过的《2009 年度利润分配预案》，公司拟以截止 2009 年 12 月 31 日总股本 45,000.00 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 8.00 元（含税），合计派发现金红利 36,000.00 万元（含税）。

2、公司全资子公司江苏洋河酒业有限公司之控股子公司江苏华趣酒行发展有限公司与淮安群益商贸有限公司共同出资成立淮安华趣酒行发展有限公司，该公司于 2010 年 1 月 12 日成立并领取淮安市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，公司注册资本为 800.00 万元，其中江苏华趣酒行发展有限公司出资 560.00 万元，占注册资本的 70.00%；淮安群益商贸有限公司出资 240.00 万元，占注册资本的 30.00%。该公司经营范围：预包装食品批发与零售。

#### 附注十、其他重要事项

根据公司 2009 年 12 月 31 日第三届董事会第三次会议审议通过的《关于使用部分超募资金购买经营用地的议案》，公司根据目前生产经营实际情况，以及未来发展的需要，拟从宿迁市人民政府竞拍紧邻公司周边的三块土地。这三块土地分别为：（1）公司老厂区向西、向北共计约 112 亩，洋河镇西门村一号地块；（2）公司物流中心向西约 131 亩，洋河镇大圩村二号地块；（3）公司物流中心向北约 182 亩，洋河镇一号地块。上述三幅地块共计约 1,438 亩，容积率 1.007，使用年限为 50 年，预计购买成本不超过人民币 1.8 亿元，资金来源为公司首次公开发行股份的超募资金。上述三幅地块性质在公司受让时为工业用地，如公司改变土地使用性质，本次竞拍土地及后续开发费用将全部用公司自筹资金置换。公司拟将上述地块用作成品库房、材料库房、曲房、酿酒厂房、酒文化广场等白酒主营业务发展的经营用地。目前，在上述地块上拟实施的项目可行性研究报告和实施规划正在编制当中。

#### 附注十一、母公司财务报表主要项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

##### 1、其他应收款

###### (1) 账龄分析

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	3,107,662.08	74.39%	155,383.10	1,849,090.08	65.13%	92,454.50
1-2年	800,477.00	19.16%	80,047.70	624,747.98	22.01%	62,474.80
2-3年	70,300.32	1.69%	21,090.10	165,342.05	5.82%	49,602.62
3-4年	114,931.73	2.75%	57,465.87	89,979.35	3.17%	44,989.68
4-5年				50,291.28	1.77%	40,233.02
5年以上	84,035.74	2.01%	84,035.74	59,519.50	2.10%	59,519.50
合计	4,177,406.87	100.00%	398,022.51	2,838,970.24	100.00%	349,274.12

### (2) 按种类披露的其他应收款

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比例	金额	比例	金额	计提比例
单项金额重大的其他应收款								
单项金额不重大但风险较大的其他应收款	1,069,744.79	25.61%	242,639.41	22.68%	989,880.16	34.87%	256,819.62	25.94%
其他单项金额不重大的其他应收款	3,107,662.08	74.39%	155,383.10	5.00%	1,849,090.08	65.13%	92,454.50	5.00%
合计	4,177,406.87	100.00%	398,022.51	9.53%	2,838,970.24	100.00%	349,274.12	12.30%

单项金额重大的其他应收款，是指期末余额在 50.00 万元以上的其他应收款；单项金额不重大但风险较大的其他应收款，是指期末余额在 50.00 万元以下但债务人违反了合同条款、违约偿付欠款，账龄在一年以上的其他应收款；其他单项金额不重大的其他应收款，是指账龄在一年以内的其他应收款。

### (3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

本期末无单项金额重大的其他应收款，对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款，因期末金额较小，不单独进行进行减值测试，按账龄分析法计提坏账准备。

#### 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1年以内						
1-2年	800,477.00	19.16%	80,047.70	624,747.98	22.01%	62,474.80
2-3年	70,300.32	1.69%	21,090.10	165,342.05	5.82%	49,602.62
3-4年	114,931.73	2.75%	57,465.87	89,979.35	3.17%	44,989.68
4-5年				50,291.28	1.77%	40,233.02

5年以上	84,035.74	2.01%	84,035.74	59,519.50	2.10%	59,519.50
合计	1,069,744.79	25.61%	242,639.41	989,880.16	34.87%	256,819.62

(4) 本期无计提特别坏账准备或以前年度计提本期冲回的其他应收款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

名称	与本公司关系	欠款金额	欠款年限	占其他应收款总额的比例	性质或内容
刘欢欢	公司员工	393,000.00	1年以内	9.41%	备用金
温珍云	公司员工	220,739.62	1年以内	5.28%	备用金
周忠磊	公司员工	110,000.00	1年以内	2.63%	备用金
蒋景怀	公司员工	107,531.92	1年以内	2.57%	备用金
郭亚飞	公司员工	103,372.34	1年以内	2.47%	备用金
合计		934,643.88		22.36%	

(6) 其他应收款期末余额中无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位的款项。

## 2、长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
江苏洋河酒业有限公司	成本法	115,225,078.23	40,825,078.23	74,400,000.00	115,225,078.23	100.00%	100.00%			350,000,000.00
江苏洋河包装有限公司	成本法	150,268,800.00	15,268,800.00	135,000,000.00	150,268,800.00	98.86%	98.86%			
江苏苏源酒业有限公司[注]	权益法	1,750,000.00	946,052.86	-946,052.86					946,052.86	
宿迁市交通投资有限公司	成本法	800,000.00	800,000.00		800,000.00	0.08%	0.08%			
江苏泗阳农村商业银行	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	7.32%	7.32%			727,123.28
合计		274,043,878.23	63,839,931.09	208,453,947.14	272,293,878.23				946,052.86	350,727,123.28

[注] 该公司已于2009年5月13日公告解散,于2009年7月30日完成相关清算工作,清算后该公司无剩余净资产。

## 3、营业收入与营业成本

(1) 营业收入与营业成本基本情况

项目	本期发生额	上期发生额	项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,636,077,227.31	1,892,831,584.34	主营业务成本	1,621,873,651.87	1,265,390,683.29
其他业务收入	55,092,968.09	29,751,331.22	其他业务成本	47,968,462.31	22,581,985.36

合计	2,691,170,195.40	1,922,582,915.56	合计	1,669,842,114.18	1,287,972,668.65
----	------------------	------------------	----	------------------	------------------

(2) 主要业务（分产品）

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中高档酒	2,094,591,954.62	1,123,674,823.23	1,433,630,679.40	811,389,875.45
普通酒	541,485,272.69	498,198,828.64	459,200,904.94	454,000,807.84
合计	2,636,077,227.31	1,621,873,651.87	1,892,831,584.34	1,265,390,683.29

(3) 公司产品主要销售给全资子公司江苏洋河酒业有限公司。

#### 4、投资收益

(1) 投资收益明细情况

明细项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	350,727,123.28	741,666.67
权益法核算的长期股权投资收益		-560,333.13
其他	19,178.10	
合计	350,746,301.38	181,333.54

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏泗阳农村合作银行	727,123.28	741,666.67	
江苏洋河酒业有限公司	350,000,000.00		本期分配以前年度未分配利润
合计	350,727,123.28	741,666.67	

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
江苏苏源酒业有限公司		-560,333.13	该公司本期已清算结束

(4) 公司投资收益汇回不存在重大限制。

(5) 投资收益本期发生额比上期增加 350,564,967.84 元，增加比例为 193,326.05%。增加的主要原因是：公司全资子公司江苏洋河酒业有限公司本期利润分配所致。

#### 5、现金流量表补充资料

项目	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	952,679,804.39	367,171,341.83
加：资产减值准备	994,801.25	59,135.15

项目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,153,952.86	15,886,746.46
无形资产摊销	3,025,795.06	2,961,914.04
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）	3,661,289.80	189,020.74
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	676,167.50	994,407.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-350,746,301.38	-181,333.54
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,187.10	-19,020.54
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-308,748,643.62	-150,036,130.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-75,499,809.13	14,084,148.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	772,886,242.27	272,056,750.34
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,022,071,111.90	523,166,979.35
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	4,215,556,948.50	787,130,762.39
减：现金的期初余额	787,130,762.39	501,903,835.62
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	3,428,426,186.11	285,226,926.77

## 附注十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,244,254.03	为固定资产处置损益
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	11,975,000.00	详见附注五.32

项目	金额	说明
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,927,354.71	主要为违约金收入和捐赠支出等营业外收支的差额
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-3,735,855.75	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,922,244.93	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	54.31%	3.04	3.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	53.88%	3.02	3.02

净资产收益率的计算过程

$$\text{加权平均净资产收益率} = P0 / (E0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M0 - E_j \times M_j \div M0 \pm E_k \times M_k \div M0) =$$



$1,253,620,006.49 / (1,382,862,060.99 + 1,253,620,006.49 / 2 + 2,600,329,500.00 \times 2 / 12 - 162,000,000.00 \times 10 / 12) = 54.31\%$

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率  $= P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 + E_k \times M_k \div M_0) = 1,243,697,761.56 / (1,382,862,060.99 + 1,253,620,006.49 / 2 + 2,600,329,500.00 \times 2 / 12 - 162,000,000.00 \times 10 / 12) = 53.88\%$

其中：P<sub>0</sub> 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M<sub>j</sub> 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

### 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	与上期增减变动比例	增减变动原因
货币资金	353.09%	系公司本期公开发行股票募集资金，以及随着公司销售收入和净利润的增长，经营活动产生的净现金流量增加所致。
预付款项	329.72%	系本期末预付江苏英迈文化传媒有限公司央视广告费和预付宿迁市宿城区洋河镇财政所土地款，以及随着公司材料采购量的大幅度增长，预付供应商的货款相应增加所致。
存货	53.63%	系公司成品酒产销量逐年大幅度增加，根据生产和营销策略需要原材料、自制半成品和成品酒春节前备货储备增加所致。
固定资产	109.00%	系名优酒陈化老熟和包装技改项目工程以及南京研发中心工程完工结转固定资产所致。
在建工程	-49.52%	系名优酒陈化老熟和包装技改项目工程以及南京研发中心项目工程等完工结转固定资产，使得在建工程期末余额比期初减少。
应付票据	154.74%	系随着公司产销量的大幅度增长，本期原材料采购量相应增加，增加了采用银行承兑汇票结算方式与供应商结算货款所致。
应付账款	61.49%	系公司本期原材料采购量增加，期末应付供应商货款相应增加。
预收款项	389.40%	系本期公司成品酒销售形势较好，期末预收经销商的货款大幅度增加所致。
应付职工薪酬	207.70%	系上期计提的奖金，在上期末前已发放，而本期末计提的奖金尚未发放，以及本期计提的员工奖金增加所致。
应交税费	33.81%	系公司本期销售收入和利润总额比上期大幅度增加，相应增加了消费税、企业所得税等应交税费余额。
其他应付款	104.09%	系随着销售收入大幅度增加，收取经销商的保证金和风险抵押金相应增加，以及应付经销商尚未结算的折扣与折让、租赁费等增加所致。
资本公积	236,560.88%	系根据2008年度公司股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏洋河酒厂股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2009]1077号）核准，公司于2009年10月27日首次向社会公开发行人民币普通股（A股）4,500万股所导致的股本溢价增加所致。
盈余公积	100.90%	系母公司根据本期净利润的10%计提的法定盈余公积所致。
营业收入	49.21%	系为满足客户对中高端白酒的需求，公司积极进行新产品研制与开发，同时加强

报表项目	与上期增减变动比例	增减变动原因
		市场开拓力度，使蓝色经典系列等中高档产品的知名度和市场占有率逐年提高，销售收入大幅度增长所致。
营业成本	30.06%	系随着营业收入增长，营业成本相应增长所致。
营业税金及附加	57.35%	系公司本期营业收入比上期大幅度增长，营业税金及附加相应增长所致。
销售费用	78.82%	系公司为提高产品知名度，根据营销策略，本期加大在中央电视台和地方电视台等媒体的广告投放力度，广告费支出大幅度增加，以及随着销售收入的大幅度增加，发生的人员工资、奖金、运输费、差旅费、租赁费、劳务费等费用相应增加所致。
管理费用	44.93%	系公司本期员工工资提高相应增加工资及社会保险费支出，以及随着产销量的大幅度增加，发生的其他管理费用相应增加所致。
资产减值损失	38,676.10%	系公司本期计提长期股权投资减值准备，以及随着应收账款和其他应收款期末余额的增加，按账龄分析法计提的坏账准备增加所致。
营业外收入	205.00%	系公司本期政府补助收入、收取客户的违约金增加，以及代收代缴税金手续费增加所致。
所得税费用	68.03%	系本期利润总额增加，按税法及相关规定计算的当期应纳税所得额和当期所得税相应增加所致。

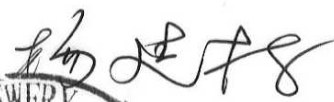
江苏洋河酒厂股份有限公司  
2010年3月3日

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件置备于公司总部股东阅览室，地址为江苏省宿迁市洋河中大街118号。

董事长：



江苏洋河酒厂股份有限公司

