

上海金枫酒业股份有限公司

二〇一一年半年度报告

重要提示

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

公司全体董事出席董事会会议。

公司半年度财务报告未经审计。

公司负责人葛俊杰、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）潘珠声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

本公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

本公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

一、公司基本情况.....	1
二、股本变动及股东情况.....	3
三、董事、监事和高级管理人员.....	4
四、董事会报告.....	5
五、重要事项.....	6
六、财务报告(未经审计).....	11
七、备查文件目录.....	75

一、公司基本情况

(一) 公司基本情况简介

1、公司法定中文名称：上海金枫酒业股份有限公司

公司法定中文名称缩写：金枫酒业

公司英文名称：SHANGHAI JINFENG WINE COMPANY LIMITED

公司英文名称缩写：SJFW

2、公司法定代表人：葛俊杰

3、公司董事会秘书：张黎云

联系地址：上海市浦东新区张杨路 579 号（三鑫大厦内）

电话：（021）58352625 （021）50812727*8607

传真：（021）58352620

E-mail: lily@jinfengwine.com

公司证券事务代表：刘启超

联系地址：上海市浦东新区张杨路 579 号（三鑫大厦内）

电话：（021）58352625 （021）50812727*8607

传真：（021）58352620

E-mail: lqc@jinfengwine.com

4、公司注册地址：上海市浦东新区张杨路 579 号（三鑫大厦内）

公司办公地址：上海市浦东新区张杨路 579 号（三鑫大厦内）

邮政编码：200120

公司国际互联网网址 www.jinfengwine.com

公司电子信箱：jfy@jinfengwine.com

5、公司信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：

<http://www.sse.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

6、公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：金枫酒业

股票代码：600616

变更前股票简称：第一食品

7、其他有关资料

公司首次注册登记日期：1992 年 6 月 19 日

公司首次注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司最近一次变更注册登记日期：2010 年 9 月 16 日

公司变更注册登记地点：上海市工商行政管理局

公司法人营业执照注册号：3100001000779

公司税务登记号码：310044132203723

公司组织机构代码：13220372-3

公司聘请的会计师事务所名称：立信会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址：上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4

楼

(二)主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年 度期末增减(%)
		调整后	调整前	
总资产	1,321,341,745.42	1,398,376,157.22	1,394,519,911.81	-5.51
所有者权益(或股东权益)	1,107,917,369.19	1,100,076,418.07	1,105,384,863.48	0.71
归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股)	2.53	2.51	2.52	0.71
	报告期(1-6月)	上年同期		本报告期比上年同 期增减(%)
		调整后	调整前	
营业利润	91,904,640.32	100,296,150.31	97,516,372.84	-8.37
利润总额	96,883,682.90	101,793,844.52	99,012,808.34	-4.82
归属于上市公司股东的净 利润	73,641,674.92	75,819,347.13	74,053,562.45	-2.87
归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润	69,904,266.59	74,803,670.54	73,038,546.68	-6.55
基本每股收益(元)	0.17	0.17	0.17	-2.87
扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元)	0.16	0.17	0.17	-6.55
稀释每股收益(元)	0.17	0.17	0.17	-2.87
加权平均净资产收益率 (%)	6.48	7.49	7.32	减少1.01个百分点
经营活动产生的现金流量 净额	1,070,302.11	25,848,878.90	22,141,489.31	-95.86(注)
每股经营活动产生的现金 流量净额(元)	0.002	0.06	0.05	-95.86(注)

注:本报告期经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比下浮95.86%,主要是由于年度汇算清缴,本期支付的税费变动较大,致使本期经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比有较大幅度的下降。

2、非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-149.95
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)	4,800,650.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	178,542.53
所得税影响额	-1,240,878.46
少数股东权益影响额(税后)	-755.79
合计	3,737,408.33

二、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

(二) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

(1) 报告期末股东总数为：63,460 户

(2) 前十名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	国有法人	33.04	144,956,588	0	0	无
东海证券有限责任公司	其他	1.83	8,011,600	8,011,600	0	未知
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	国有法人	1.30	5,707,932	0	0	未知
上海商投创业投资有限公司	国有法人	1.19	5,225,160	0	0	未知
长江证券股份有限公司	其他	0.75	3,272,126	3,272,126	0	未知
上海国际信托有限公司	国有法人	0.66	2,908,643	-350,000	0	未知
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	其他	0.64	2,816,571	2,816,571	0	未知
上海烟草集团有限责任公司	国有法人	0.62	2,701,716	0	0	未知
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	其他	0.59	2,600,301	2,600,301	0	未知
东海证券—光大—东风6号集合资产管理计划	其他	0.59	2,597,700	2,597,700	0	未知

上述 10 名股东中，上海市糖业烟酒（集团）有限公司为上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司控股股东，上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司另一股东方系上海烟草集团有限责任公司属下一家全资子公司。

A、报告期内，持有本公司 5%以上（含 5%）股份的股东仅为上海市糖业烟酒（集团）有限公司一家，该公司持有的国有法人股无质押、冻结情况。

B、前 10 名股东中，代表国家持有股份的单位是上海市糖业烟酒（集团）有限公司、上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司、上海烟草集团有限责任公司、上海商投创业投资有限公司、上海国际信托有限公司。

C、其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。

(3) 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	144,956,588	人民币普通股
东海证券有限责任公司	8,011,600	人民币普通股
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	5,707,932	人民币普通股
上海商投创业投资有限公司	5,225,160	人民币普通股
长江证券股份有限公司	3,272,126	人民币普通股
上海国际信托有限公司	2,908,643	人民币普通股
中国农业银行股份有限公司—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	2,816,571	人民币普通股
上海烟草集团有限责任公司	2,701,716	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司—自有资金	2,600,301	人民币普通股
东海证券—光大—东风6号集合资产管理计划	2,597,700	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名股东中，上海市糖业烟酒（集团）有限公司为上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司控股股东，上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司另一股东方系上海烟草集团有限责任公司属下一家全资子公司。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。	

2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

三、董事、监事和高级管理人员情况

（一）董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

（二）新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011年5月20日公司第三十四次股东大会（2010年度股东大会）增补汪向荣先生为公司监事，任期从公司股东大会通过之日起至2013年6月。杜得志先生因工作变动，不再担任公司监事。（有关该事项的公告刊登于2011年5月21日的《上海证券报》和《中国证券报》）

四、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

2011年，金枫酒业在深化整合的基础上，把握后世博机遇，坚持以品牌为核心的经营理念，坚持结构调整，加强科研开发，加强产业研究，努力推动商业模式转型。

（1）加大结构调整力度，落实新品推广与市外市场布局。公司于年初推出高端新品“石库门壹号”，在商超和餐饮渠道同步推广，有效拉动了核心品牌升级和产品结构的调整。针对性地策划市外市场销售政策，精耕细作，由点到面，江苏、

福建、深圳等各重点区域及城市呈现出的增长态势，为金枫酒业市场结构调整奠定了基础。

(2) **强化产销协调，深化生产管理。**根据销售、市场需求，公司有效组织生产，落实年度酿造计划。确保产品质量，成品出厂合格率保持 100%。同时为了增强产品可追溯性，今年公司开始应用物流码管理系统，通过物流 ERP 系统的运用，结合销售供应商的信息反馈、市场部的市场监督追踪，结合数据库的终端接收，进一步完善物流追踪系统，确保产品安全性。

(3) **增强技术核心力量，加强知识产权保护工作。**公司积极开展技术创新，通过酿造工艺研究项目及新品研发工作，有效提升科技含量。继续加强知识产权保护工作，上半年公司进行 3 项专利申请，2 项石库门壹号的外观专利目前已获得授权，金枫酒业“石库门”、“和”被认定为 2011-2013 年上海市著名商标。

(4) **完善公司治理，注重风险控制。**上半年，公司启动内控体系建设项目，旨在通过构建以风险为导向的内部控制体系有效提升企业管理环境，增强风险与危机防范，确保企业健康发展。

1、经营业绩分析

报告期公司实现营业收入 49,161.23 万元，同比增长 0.92%；实现利润总额 9,688.37 万元，同比下降 4.82%；实现净利润 7,364.17 万元，同比下降 2.87%。

2、报告期内主营业务及其经营情况

公司主营业务范围为食品销售管理（非实物方式），酒，仓储货运，租赁（房屋、场地），市外经贸委批准的出口业务等。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位:万元 币种:人民币

分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	营业利润率比上年同期增减 (%)
分行业						
主营业务收入	49,129.01	21,753.79	55.72	0.88	1.55	减少 0.29 个百分点
其中：黄酒生产经营	48,174.02	21,320.25	55.74	1.59	1.83	减少 0.11 个百分点
食品销售及其他	954.99	433.54	54.60	-25.36	-10.72	减少 7.45 个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 8,659.74 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海市内	41,520.03	-1.19
上海市外	7,608.99	13.89
合计	49,129.01	0.88

3、利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

单位:万元 币种:人民币

项目	2011年1-6月		2010年1-6月		增减比例(%)
	金额	占利润总额%	金额	占利润总额%	
主营业务利润	25,568.28	263.91	25,246.41	248.02	1.27
期间费用	16,533.62	170.65	15,281.99	150.13	8.19
资产减值损失	-	-	9.47	0.09	-100.00
投资收益	139.03	1.43	74.41	0.73	86.83
营业外收支净额	497.90	5.14	149.77	1.47	232.45
利润总额	9,688.37	100.00	10,179.38	100.00	-4.82

本报告期内利润总额 9,688.37 万元,同比减少 491.01 万元,减幅 4.82%,利润构成中变动较大的是营业外收支净额同比增加 347.73 万元,主要是去年公司作为世博会黄酒项目赞助商投入了一定的赞助费用,本期无此因素。

4、在经营中出现的问题与困难及解决方案

经过内部整合与资源的重新配置,公司实现了集约化经营管理,企业的内在质量得到了提升,进一步夯实了发展基础。但是从外部来看,季节性、区域性特征仍是黄酒行业发展的制约因素,加上原材料、劳动力成本的持续上升,使企业现阶段的发展速度相对缓和,也使公司的价值体现不够充分。

为了加快黄酒产业发展,增强企业价值提升能力,金枫酒业将在发展中转型,做好生产销售各项工作,加大结构调整力度,强化管理与技术提升,强化队伍建设;积极有效地关注并落实食品安全与环境保护工作,承担社会责任;抓紧研究与酒业发展相匹配的考核激励模式,完善绩效评价体系;加强风险控制,努力培育酒业发展的新平台,拓展新空间。

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

报告期内,公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内,公司无非募集资金项目情况。

五、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,董事会根据中国证监会加强上市公司治理的要求,继续强化董事会专门委员会职能,开展了一系列专题活动。3月份,董事会审计委员会与薪酬和考核委员会根据相关要求,分别完成了对公司 2010 年度报告编制的过程监控以及对公司管理层 2010 年度薪酬奖励方案与业绩考核完成情况的审核;鉴于公司一名监事因工作变动而辞职,根据《公司法》的有关规定,5月份,公司第三十四次股东大会(2010 年度股东大会)增补了一名监事,同时就利润分配引起的公司注册资本及股本结构变化等事宜修订了《公司章程》相应条款;公司还制定了《金枫酒业董

事会秘书工作细则》，并经公司第七届第六次董事会审议通过，进一步规范了公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，提升了公司治理水平。

上半年，公司启动内控体系建设项目，通过构建以风险为导向的内部控制体系有效提升企业管理环境，增强风险与危机防范，确保企业健康发展。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

以2010年12月31日总股本438,671,492股为基数，每10股派发现金红利1.5元，合计分配股利65,800,723.8元，剩余未分配利润结转下年度。以上利润分配方案已经公司第三十四次股东大会（2010年年会）审议通过，并已实施完成。股权登记日为2011年6月10日，除息日为2011年6月13日，现金红利发放日为2011年6月17日。

（三）公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

（四）报告期内现金分红政策的执行情况

公司最近三年（2008-2010年）现金分红情况

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2008年	7,311.19	20,764.08	35.21
2009年	0	14,576.79	0
2010年	6,580.07	13,138.88	50.08

公司连续三年内以现金方式累计分配的利润合计为13,891.26万元，占最近三年实现的年均可分配利润16,159.92万元的85.96%，完全符合公司章程中关于现金分红政策的规定。

（五）重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（六）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（七）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

（八）资产交易事项

3月19日公司第七届董事会第五次会议审议通过了《关于意向受让上海隆樽酿酒有限公司70%股权暨关联交易的议案》，决定本公司以挂牌价格人民币2376.20万元意向受让控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司持有的上海隆樽酿酒有限公司70%的股权。（详见3月22日刊登于《上海证券报》、《中国证券报》的《上海金枫酒业股份有限公司关于意向受让上海隆樽酿酒有限公司70%股权暨关联交易公告》）

3月22日，公司向上海联合产权交易所递交了《产权受让申请书》，经审核后，上海联合产权交易所于4月2日向公司下发了《受让资格确认暨交易安排通知书》，确认公司基本符合受让资格条件。4月6日，公司向上海联合产权交易所交纳了保证金475万元。由于本次挂牌仅征集本公司为意向受让人，故本次交易采用协议转让方式。4月7日，公司与控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司签署了《产权交易合同》，4月8日公司支付了股权交易余款人民币1901.20万元，4月12日双方完成了股权转让交割，目前工商登记变更等相关手续仍在办理过程中。

本次交易基准日为2010年2月28日，股权交割日为2011年4月12日。根据双方合同约定，在交易基准日至股权交割完成之日前所产生的损益，由出让方按出让比例享有或承担。

上海隆樽酿酒有限公司2011年初起至本期末为本公司贡献净利润13.04万元，自收购日起至报告期末为本公司贡献的净利润13.04万元，为本公司贡献的净利润占利润总额的比例为0.13%。

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

（1）购买商品、接受劳务的重大关联交易

本期采购货物关联交易发生额1,761.40万元，其中重大关联交易如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	结算方式
上海前进粮油饲料公司	集团兄弟公司	购买商品	糯米、梗米	市场价	792.28	9.23	付汇
上海翰丰谷物有限公司	集团兄弟公司	购买商品	糯米、梗米	市场价	543.35	5.60	付汇
上海海丰米业有限公司	集团兄弟公司	购买商品	糯米、梗米	市场价	423.06	4.36	付汇

（2）销售商品、提供劳务的重大关联交易

本期销售货物关联交易发生额8,659.74万元，其中重大关联交易事项如下：

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	交易结算方式
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	销售商品	黄酒	市场价	4,500.62	9.34	付汇
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司	销售商品	黄酒	市场价	1,808.85	3.75	付汇
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	销售商品	黄酒	市场价	1,489.46	3.09	付汇

根据2011年5月20日，公司第三十四次股东大会（2010年年会）审议通过的《关于提请股东大会授权董事会决定公司2011年持续性关联交易的议案》，自该议案通过之日起至2011年年度股东大会止，公司将与实际控制人光明食品（集团）有限公司及其子公司发生持续性关联交易。关联交易范围：酒、糯米、梗米、小麦、

蜂蜜、其它原辅料及包装材料。上述交易均以市场的公允价为交易价，预计关联交易金额 4.36 亿元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

单位:万元 币种:人民币

关联方	关联关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	转让资产的账面价值	转让资产的评估价值	转让价格	关联交易结算方式
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	控股股东	收购股权	受让上海隆樽酿酒有限公司 70%股权	评估价	1,857.20	2,376.20	2,376.20	付汇

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十一) 承诺事项履行情况

公司、持股 5%以上股东及其实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺及其履行情况

1、重大资产重组时所作承诺及履行情况：

(1) 上海市糖业烟酒（集团）有限公司（以下简称烟糖集团）对上海冠生园华光酿酒药业有限公司（以下简称华光酿酒）生产场地风险出具的承诺

华光酿酒及其子公司上海冠生园和酒有限公司（以下简称和酒公司）目前使用的生产经营用地均为集体土地。根据《中华人民共和国土地管理法》第六十三条规定：“农民集体所有的土地的使用权不得出让、转让或者出租用于非农业建设；但

是，符合土地利用总体规划并依法取得建设用地的企业，因破产、兼并等情形致使土地使用权依法发生转移的除外。”虽然华光酿酒及和酒公司的生产经营用地为集体土地，但华光酿酒及和酒公司已在该处集体土地上开展生产经营活动多年，未曾因土地使用问题而遭受任何处罚。

针对上述使用集体土地的问题，为了避免华光酿酒及和酒公司注入金枫酒业后因使用集体土地作为生产经营场地而遭受的损失，烟糖集团承诺其将承担华光酿酒及和酒公司使用集体土地作为生产经营场地而可能遭受的损失。承诺的内容具体如下：

在本次资产置换实施完成、华光酿酒置入金枫酒业后：

①在华光酿酒及和酒公司使用前述经营场地时，若华光酿酒及和酒公司因生产经营使用集体土地而遭受损失的，烟糖集团将承担因使用集体土地而导致华光酿酒及和酒公司发生的所有损失；

②若华光酿酒及和酒公司不再使用前述经营场地，烟糖集团承诺将基于华光酿酒及和酒公司本次置入金枫酒业时其在前述经营场地上的建筑物（以下简称“原有建筑物”）评估值人民币 40,003,162.47 元，向华光酿酒及和酒公司补偿等额于前述原有建筑物评估值人民币 40,003,162.47 元的现金；若华光酿酒及和酒公司在使用前述经营场地期间对前述经营场地上原有建筑物进行修理而增加其价值的，或者在前述经营场地上新建建筑物的，烟糖集团承诺亦补偿前述修理或新建所发生的成本、费用。

③若华光酿酒及和酒公司需要搬迁，烟糖集团承诺将承担华光酿酒及和酒公司因搬迁产生的搬迁费用和经营损失。

截止报告期末，未发生上述状况。

(2) 冠生园（集团）有限公司关于海外注册商标的承诺

冠生园（集团）有限公司承诺：其将尽快向华光酿酒转让前述海外注册商标，且不向华光酿酒收取任何费用，并同意华光酿酒及其子公司和酒公司在转让完成前无偿使用前述海外注册商标。

华光酿酒完成工商注销登记手续，公司正在办理将已经转让给华光酿酒的 22 项海外注册商标再次转向金枫酒业的事宜。截至 2011 年 7 月末，已有 7 项完成向金枫酒业转让事宜，尚有 15 项还在注册国家（地区）的官方机构办理程序之中。

(3) 烟糖集团关于华光酿酒 2008—2010 年盈利预测的承诺

评估预测华光酿酒 2008—2010 年净利润分别为 4102 万元、4415 万元、4549 万元，大股东烟糖集团对华光酿酒的盈利有充分信心，并承诺 2008—2010 年实际净利润如果达不到上述净利润预测，不足部分由其以现金补足。

2008 年、2009 年、2010 年华光酿酒均完成了全年销售计划，达到盈利预测目标。

2、其他对公司中小股东所作承诺

为进一步促进金枫酒业持续健康发展，烟糖集团就持有的金枫酒业有限售条件流通股延长持股锁定期事宜承诺如下：自解禁之日（2008 年 11 月 24 日）起，自愿延长所持有金枫酒业 115,985,500 股可上市流通股份的锁定期至 2011 年 11 月 24 日，并承诺在 2011 年 11 月 24 日前不通过二级市场减持上述股份。

截止报告期末，烟糖集团严格履行其所做的锁定期承诺。

3、截至半年报披露日，公司不存在尚未完全履行的业绩承诺

4、截至半年报披露日，公司不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺

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

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

(十三) 无其他重大事项的说明

(十四) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
上海金枫酒业股份有限公司第七届董事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B49版、 《中国证券报》B038版	2011年3月22日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第七届监事会第五次会议决议公告	《上海证券报》B49版、 《中国证券报》B038版	2011年3月22日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
关于上海金枫酒业股份有限公司2011年日常持续性关联交易的公告	《上海证券报》B49版、 《中国证券报》B038版	2011年3月22日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司关于意向受让上海隆樽酿酒有限公司70%股权暨关联交易公告	《上海证券报》B49版、 《中国证券报》B038版	2011年3月22日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第七届董事会第六次会议决议公告	《上海证券报》B52版、 《中国证券报》B020版	2011年4月29日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司关于召开第三十四次股东大会（2010年年会）的公告	《上海证券报》B52版、 《中国证券报》B020版	2011年4月29日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司第三十四次股东大会（2010年年会）决议公告	《上海证券报》32版、 《中国证券报》A23版	2011年5月21日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
上海金枫酒业股份有限公司2010年利润分配实施公告	《上海证券报》22版、 《中国证券报》B003版	2011年6月7日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

六、财务报告（未经审计）

财务报表

- 1、资产负债表
 - 2、利润表
 - 3、现金流量表
 - 4、所有者权益变动表
- 上述报表详见附件。

上海金枫酒业股份有限公司
 资产负债表
 2011年6月30日
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注十一	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		141,319,516.90	212,868,056.33
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	48,578,073.92	52,681,742.21
预付款项			
应收利息			264,000.00
应收股利			
其他应收款	(二)	280,234,082.28	281,933,003.32
存货		188,624.66	287,382.95
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		470,320,297.76	548,034,184.81
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	277,678,891.03	259,037,441.01
投资性房地产			
固定资产		3,503,352.67	3,742,726.58
在建工程		1,640,000.00	1,640,000.00
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		12,312,462.86	12,469,126.82
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		574,951.00	627,217.00
递延所得税资产		6,102.72	6,102.72
其他非流动资产			
非流动资产合计		295,715,760.28	277,522,614.13
资产总计		766,036,058.04	825,556,798.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
资产负债表（续）
2011年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注十一	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		169,844,942.94	161,464,693.76
预收款项		2,607,295.96	7,944,706.03
应付职工薪酬		6,751,238.36	6,800,396.77
应交税费		-2,969,896.90	7,018,613.40
应付利息			
应付股利		678,459.88	673,581.60
其他应付款		7,987,110.57	5,374,959.85
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		245,000.00	245,000.00
流动负债合计		185,144,150.81	189,521,951.41
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		185,144,150.81	189,521,951.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		438,671,492.00	438,671,492.00
资本公积		1,705,441.88	1,705,441.88
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,188,174.40	34,188,174.40
一般风险准备			
未分配利润		106,326,798.95	161,469,739.25
所有者权益（或股东权益）合计		580,891,907.23	636,034,847.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		766,036,058.04	825,556,798.94

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并资产负债表
2011年6月30日
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资 产	附注五	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	164,379,813.12	249,721,034.37
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	(三)	51,353,830.00	54,388,533.29
预付款项	(五)	9,067,762.38	6,770,395.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(二)		264,000.00
应收股利			
其他应收款	(四)	8,434,440.25	11,094,130.69
买入返售金融资产			
存货	(六)	529,449,208.52	493,974,277.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		759,685,054.27	816,212,370.36
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	26,781,945.60	26,712,475.32
投资性房地产			
固定资产	(九)	484,121,092.84	508,548,239.31
在建工程	(十)	6,325,765.21	1,640,000.00
工程物资			
固定资产清理		-23,270.49	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十一)	41,569,409.69	42,030,833.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十二)	1,022,287.43	1,372,777.85
递延所得税资产	(十三)	1,859,460.87	1,859,460.87
其他非流动资产			
非流动资产合计		561,656,691.15	582,163,738.86
资产总计		1,321,341,745.4	1,398,376,157.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并资产负债表（续）
2011年6月30日
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	附注五	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	（十五）	167,660,635.86	210,250,025.40
预收款项	（十六）	2,625,295.97	8,117,706.04
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	（十七）	6,835,538.15	6,850,905.05
应交税费	（十八）	6,892,825.72	46,755,550.94
应付利息			
应付股利	（十九）	678,459.88	673,581.60
其他应付款	（二十）	13,683,869.72	10,660,105.89
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	（二十一）	7,075,000.00	7,075,000.00
流动负债合计		205,451,625.30	290,382,874.92
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		205,451,625.30	290,382,874.92
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	（二十二）	438,671,492.00	438,671,492.00
资本公积	（二十三）	28,604,011.22	28,604,011.22
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	（二十四）	34,188,174.40	34,188,174.40
一般风险准备			
未分配利润	（二十五）	606,453,691.57	598,612,740.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,107,917,369.19	1,100,076,418.07
少数股东权益		7,972,750.93	7,916,864.23
所有者权益（或股东权益）合计		1,115,890,120.12	1,107,993,282.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,321,341,745.42	1,398,376,157.22

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
 利润表
 2011年1-6月
 (除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注十一	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	482,030,566.51	473,820,199.53
减：营业成本	(四)	382,283,770.46	369,379,025.55
营业税金及附加		2,053,580.73	1,701,842.25
销售费用		66,457,494.75	50,851,616.73
管理费用		12,696,518.81	14,176,677.64
财务费用		-537,923.11	-259,351.39
资产减值损失			
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)	1,390,261.73	66,844,829.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		69,470.28	65,510.08
二、营业利润（亏损以“-”填列）		20,467,386.60	104,815,218.36
加：营业外收入		388,318.00	263,243.00
减：营业外支出		100.00	3,840,271.50
其中：非流动资产处置损失			271.50
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,855,604.60	101,238,189.86
减：所得税费用		4,988,672.24	7,654,238.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,866,932.36	93,583,951.37
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.04	0.21
（二）稀释每股收益		0.04	0.21
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		15,866,932.36	93,583,951.37

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并利润表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	本期金额	上期金额
一、营业总收入		491,612,301.66	487,133,568.30
其中: 营业收入	(二十六)	491,612,301.66	487,133,568.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		401,097,923.07	387,581,560.94
其中: 营业成本	(二十六)	217,692,374.68	214,357,031.75
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	(二十七)	18,069,390.27	20,309,981.15
销售费用	(二十八)	93,457,468.90	88,098,522.67
管理费用	(二十九)	72,574,533.27	65,221,890.29
财务费用	(三十)	-695,844.05	-500,545.83
资产减值损失	(三十二)		94,680.91
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)	(三十一)	1,390,261.73	744,142.95
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		69,470.28	65,510.08
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		91,904,640.32	100,296,150.31
加: 营业外收入	(三十三)	5,223,641.13	5,552,105.00
减: 营业外支出	(三十四)	244,598.55	4,054,410.79
其中: 非流动资产处置损失		149.95	21,984.50
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		96,883,682.90	101,793,844.52
减: 所得税费用	(三十五)	23,186,121.28	25,217,732.52
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		73,697,561.62	76,576,112.00
其中: 被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		73,641,674.92	75,819,347.13
少数股东损益		55,886.70	756,764.87
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.17	0.17
(二) 稀释每股收益		0.17	0.17
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		73,697,561.62	76,576,112.00
归属于母公司所有者的综合收益总额		73,641,674.92	75,819,347.13
归属于少数股东的综合收益总额		55,886.70	756,764.87

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
现金流量表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	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	562,633,783.11	562,098,857.66
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,664,651.49	767,343.10
经营活动现金流入小计	577,298,434.60	562,866,200.76
购买商品、接受劳务支付的现金	438,879,102.16	465,773,783.82
支付给职工以及为职工支付的现金	17,715,613.12	22,749,706.24
支付的各项税费	34,471,491.75	30,843,984.24
支付其他与经营活动有关的现金	57,516,999.71	130,457,563.55
经营活动现金流出小计	548,583,206.74	649,825,037.85
经营活动产生的现金流量净额	28,715,227.86	-86,958,837.09
二、投资活动产生的现金流量		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	1,320,791.45	66,779,319.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,320,791.45	66,779,319.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,584.62	1,223,461.38
投资支付的现金	23,781,128.60	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	23,788,713.22	1,223,461.38
投资活动产生的现金流量净额	-22,467,921.77	65,555,858.15
三、筹资活动产生的现金流量		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,795,845.52	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	65,795,845.52	
筹资活动产生的现金流量净额	-65,795,845.52	
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	-59,548,539.43	-21,402,978.94
加: 年初现金及现金等价物余额	200,868,056.33	156,709,771.04
六、年末现金及现金等价物余额	141,319,516.90	135,306,792.10

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并现金流量表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	附注五	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		572, 552, 141. 50	576, 853, 257. 27
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(三十八)	19, 031, 832. 13	11, 140, 991. 16
经营活动现金流入小计		591, 583, 973. 63	587, 994, 248. 43
购买商品、接受劳务支付的现金		294, 291, 124. 88	281, 066, 668. 81
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		51, 271, 290. 55	60, 219, 528. 41
支付的各项税费		131, 193, 104. 75	112, 418, 093. 67
支付其他与经营活动有关的现金	(三十八)	113, 758, 151. 34	108, 441, 078. 64
经营活动现金流出小计		590, 513, 671. 52	562, 145, 369. 53
经营活动产生的现金流量净额		1, 070, 302. 11	25, 848, 878. 90
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金		1, 320, 791. 45	678, 632. 87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		40, 000. 00	50. 00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1, 360, 791. 45	678, 682. 87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9, 976, 469. 29	60, 914, 132. 42
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		9, 976, 469. 29	60, 914, 132. 42
投资活动产生的现金流量净额		-8, 615, 677. 84	-60, 235, 449. 55
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,795,845.52	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		65,795,845.52	
筹资活动产生的现金流量净额		-65,795,845.52	
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		-73,341,221.25	-34,386,570.65
加：年初现金及现金等价物余额		237,721,034.37	187,341,498.85
六、年末现金及现金等价物余额		164,379,813.12	152,954,928.20

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
所有者权益变动表
2011年1-6月
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项 目	本期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	438,671,492.00	1,705,441.88			34,188,174.40		161,469,739.2	636,034,847.53
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	438,671,492.00	1,705,441.88			34,188,174.40		161,469,739.2	636,034,847.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)							-55,142,940.3	-55,142,940.30
(一) 净利润							15,866,932.36	15,866,932.36
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							15,866,932.36	15,866,932.36
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-71,009,872.6	-71,009,872.66
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-65,800,723.8	-65,800,723.80
4. 其他							-5,209,148.86	-5,209,148.86
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	438,671,492.00	1,705,441.88			34,188,174.40		106,326,798.9	580,891,907.23

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
所有者权益变动表（续）
2011年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	上期金额							所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	365,559,577.00	1,705,441.88			23,542,420.98		138,769,873.46	529,577,313.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	365,559,577.00	1,705,441.88			23,542,420.98		138,769,873.46	529,577,313.32
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）							20,472,036.37	93,583,951.37
（一）净利润							93,583,951.37	93,583,951.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							93,583,951.37	93,583,951.37
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	73,111,915.00						-73,111,915.00	
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	73,111,915.00						-73,111,915.00	
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本年提取								
2. 本年使用								
四、本年年末余额	438,671,492.00	1,705,441.88			23,542,420.98		159,241,909.83	623,161,264.69

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并所有者权益变动表
2011年1-6月
(除特别注明外,金额单位均为人民币元)

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	438,671,492.00				34,188,174.		603,921,185.8		1,105,384,863.48
加:会计政策变更									
前期差错更正									
其他							-5,308,445.41	7,916,864.23	2,608,418.82
二、本年初余额	438,671,492.00				34,188,174.		598,612,740.4	7,916,864.23	1,107,993,282.30
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填)							7,840,951.12	55,886.70	7,896,837.82
(一)净利润							73,641,674.92	55,886.70	73,697,561.62
(二)其他综合收益									
上述(一)和(二)小计							73,641,674.92	55,886.70	73,697,561.62
(三)所有者投入和减少资本									
1.所有者投入资本									
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									
(四)利润分配							-65,800,723.8		-65,800,723.80
1.提取盈余公积									
2.提取一般风险准备									
3.对所有者(或股东)的分配							-65,800,723.8		-65,800,723.80
4.其他									
(五)所有者权益内部结转									
1.资本公积转增资本(或股本)									
2.盈余公积转增资本(或股本)									
3.盈余公积弥补亏损									
4.其他									
(六)专项储备									
1.本年提取									
2.本年使用									
四、本年年末余额	438,671,492.00				34,188,174.		606,453,691.5	7,972,750.93	1,115,890,120.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人: 葛俊杰

主管会计工作负责人: 潘珠

会计机构负责人: 潘珠

上海金枫酒业股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
2011年1-6月
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项 目	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
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	365,559,577.00	28,604,011.22			23,542,420.98		556,290,038.77		7,147,140.27	981,143,188.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	365,559,577.00	28,604,011.22			23,542,420.98		556,290,038.77		7,147,140.27	981,143,188.24
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	73,111,915.00						2,707,432.13		756,764.87	76,576,112.00
（一）净利润							75,819,347.13		756,764.87	76,576,112.00
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							75,819,347.13		756,764.87	76,576,112.00
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	73,111,915.00						-73,111,915.00			
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	73,111,915.00						-73,111,915.00			
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
四、本年年末余额	438,671,492.00	28,604,011.22			23,542,420.98		558,997,470.90		7,903,905.14	1,057,719,300.24

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：葛俊杰

主管会计工作负责人：潘珠

会计机构负责人：潘珠

上海金枫酒业股份有限公司

二〇一一年中期财务报表附注

一、公司基本情况

上海金枫酒业股份有限公司（原名上海市第一食品股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）前身系上海市第一食品商店。一九九二年五月经批准改制为股份有限公司，一九九二年九月在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。企业法人营业执照注册号：310000000009865。

2008年6月23日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]820号文“关于核准上海市第一食品股份有限公司重大资产重组方案的批复”，同意公司资产置换，2008年7月31日公司完成相应的资产置换。

2008年9月19日上海市第一食品股份有限公司第三十次股东大会(临时股东大会)决议，公司更名为上海金枫酒业股份有限公司。

截止2010年12月31日，公司累计股本总数438,671,492股，公司注册资本为438,671,492.00元，经营范围为：食品销售管理（非实物方式）、酒，仓储货运，租赁（房屋、场地），市外经贸委批准的出口业务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。公司注册地：上海市浦东新区张杨路579号。

二、主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币

采用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

1、同一控制下企业合并

本公司在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。在合并中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。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照企业会计准则规定确认。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资

本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，

将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十) 应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额占应收账款余额 10% 以上且金额在 1,000 万元及以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，则按其账龄分析法计提坏账准备。

2、组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	应收款项余额的账龄划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)		
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由：

有客观证据表明该应收款项发生了减值。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

(十一) 存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、包装物、低值易耗品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，

确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用分次摊销法。

(十二) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

非同一控制下的企业合并：合并成本为购买日购买方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。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

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。

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。

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。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5	2.71
机器设备	5-12	5	7.92-19.00
家具用具	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	8-10	5	9.5-11.88

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
 - (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
 - (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
 - (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- 公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作

为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十四) 在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程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，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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，是指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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 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。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，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。

(十六) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不

予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	50 年	按土地使用权的可使用年限
房屋使用权	50 年	按房屋使用权的可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

4、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：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、产品等活动的阶段。

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。

5、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十七) 长期待摊费用

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

(十八) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(十九) 收入

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(二十) 政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、确认递延所得税资产的依据

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

(二十二) 经营租赁、融资租赁

1、经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租

金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未变更。

(二十四) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发现采用追溯重述法的前期会计差错。

2、未来适用法

本报告期未发现采用未来适用法的前期会计差错。

三、税项

(一) 公司主要税种和税率

1、 母公司

税 种	计税依据	适用税率税率 (%)	实际执行税率 (%)
增值税	营业收入	17	17
营业税	营业收入	5	5
城市维护建设税	流转税额	7	7
企业所得税	应纳税所得额	25	24

2、公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司

税 种	计税依据	适用税率税率 (%)	实际执行税率 (%)
增值税	营业收入	17	17
消费税	销售量	240 元/吨	240 元/吨
营业税	营业收入	5	5

城市维护建设税	流转税额	5	5
企业所得税	应纳税所得额	25	25

3、 公司控股子公司上海隆樽酿酒有限公司

税 种	计税依据	适用税率税率 (%)	实际执行税率 (%)
增值税	营业收入	17	17
消费税	销售价格	10	10
营业税	营业收入	5	5
城市维护建设税	流转税额	7	7
企业所得税	应纳税所得额	25	25

(二) 税收优惠及批文

公司于 2002 年 3 月 8 日收到上海市地方税务局沪税所（2001）426 号文《关于对上海市第一食品商店股份有限公司申请享受浦东新区内资企业所得税优惠政策问题的批复》。根据该批复，公司自 2001 年 9 月 1 日起，享受浦东新区内资企业所得税优惠政策，减按 15% 税率征收企业所得税。根据国务院颁布的国发[2007]39 号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的相关规定，公司自 2008 年 1 月 1 日起，在新税法施行后 5 年内逐步过渡到法定税率。公司 2011 年度按 24% 的税率计征企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。

(一) 子公司情况

通过同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海石库门酿酒有限公司	全资子公司	上海	工业	17,700.00	酒类生产经营	23,232.50		100.00	100.00	是			
上海隆樽酿酒有限公司	控股子公司	上海	工业	2,576.63	生产配置酒	1,847.27		70.00	70.00	是			

注：2011年4月12日公司以2376.20万元受让控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司持有的上海隆樽酿酒有限公司70%股权，属同一控制下的企业合并。

(二) 本期发生增减变动子公司情况

同一控制下企业合并增加的子公司情况

1、被合并方的资产、负债在上一会计期间资产负债表日及合并日的账面价值、属于“同一控制下企业合并”的判断依据及实际控制人情况：

子公司名称	资产总额账面价值		负债总额账面价值		属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人
	上一会计期间资产负债表日	合并日	上一会计期间资产负债表日	合并日		
上海隆樽酿酒有限公司	2,763.74	2,813.32	124.78	160.18	受同一控制人控制	光明食品（集团）有限公司

2、被合并方自合并本期期初至合并日的收入、净利润、现金流量等情况（单位：人民币万元）

子公司名称	合并日	期初至合并日			
		营业收入	净利润	其中：归属于母公司的净利润	现金净流量
上海隆樽酿酒有限公司	2011年3月31日	472.07	14.19	9.93	-4.16

(三) 合并范围发生变更的说明

1、与上年同期相比本期新增合并单位 1 家。2011 年 4 月 12 日公司以 2,376.20 万元受让控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司持有的上海隆樽酿酒有限公司 70% 股权，属同一控制下的企业合并。

按照《企业会计准则—企业合并》的规定，公司在编制当期期末的比较报表时，视同参与各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，提供比较报表时，对前期比较报表进行调整。

调整上年比较报表具体事项如下：

单位：人民币元

项目	上年同期合并报表金额	加：上海隆樽酿酒有限公司报表金额	调整后上年同期合并报表金额
营业总收入	475,050,630.13	12,082,938.17	487,133,568.30
营业总成本	378,278,400.24	9,303,160.70	387,581,560.94
营业利润	97,516,372.84	2,779,777.47	100,296,150.31
利润总额	99,012,808.34	2,781,036.18	101,793,844.52
净利润	74,053,562.45	2,522,549.55	76,576,112.00

2、报告期内新纳入合并范围公司情况

单位：人民币万元

子公司名称	合计持股比例	购买日归属于母公司的所有者权益	期末归属于母公司的所有者权益	购买日至期末归属于母公司的净利润	备注
上海隆樽酿酒有限公司	70%	1,857.20	1,860.31	13.04	控股子公司

(四) 少数股东权益和少数股东损益

单位：人民币元

项 目	年初金额	本期增加少数股东损益	本期减少			期末金额
			股利分配	出售或置换	收购少数股东股权	
上海隆樽酿酒有限公司	7,916,864.23	55,886.70				7,972,750.93

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			94,580.85			83,958.52
银行存款			135,218,434.89			237,634,112.20
其他货币资金			29,066,797.38			12,002,963.65
合 计			164,379,813.12			249,721,034.37

1、其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保证金		12,000,000.00

2、受限制的货币资金在编制现金流量表时均不作为现金及现金等价物。

(二) 应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
账龄一年以内的应收利息	264,000.00		264,000.00	
其中：履约保证金利息	264,000.00		264,000.00	
合计	264,000.00		264,000.00	

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	53,804,204.90	100.00	2,450,374.90	4.55	56,838,908.19	100.00	2,450,374.90	4.31
组合小计	53,804,204.90	100.00	2,450,374.90	4.55	56,838,908.19	100.00	2,450,374.90	4.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	53,804,204.90	100.00	2,450,374.90		56,838,908.19	100.00	2,450,374.90	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	51,348,897.82	95.44		54,383,601.11	95.67	
1 至 2 年	5,480.20	0.01	548.02	5,480.20	0.02	548.02
2 至 3 年						
3 年以上	2,449,826.88	4.55	2,449,826.88	2,449,826.88	4.31	2,449,826.88
合计	53,804,204.90	100.00	2,450,374.90	56,838,908.19	100.00	2,450,374.90

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

2、本期无转回或收回应收账款情况。

3、本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、期末应收账款中无持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司	13,893,508.15	1年以内	25.82
上海五缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	4,726,103.18	1年以内	8.78
联华超市股份有限公司	客户	4,218,824.00	1年以内	7.84
上海龙川酒业发展有限公司	客户	3,893,869.69	1年以内	7.24
上海海烟物流发展有限公司	客户	3,742,784.00	1年以内	6.96

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司	13,893,508.15	25.82
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	4,726,103.18	8.78
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	929,903.40	1.73
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	588,872.07	1.09
上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	股东的子公司	315,300.00	0.59
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司	214,686.40	0.40
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	50,088.00	0.09
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司	1,577,322.59	2.93
上海冠生园国际贸易有限公司	集团兄弟公司	420.00	0.00
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	118,947.00	0.22
合计		22,415,150.79	41.65

7、本报告期无终止确认的应收款项情况。

8、本报告期无以应收款项为标的进行证券化的继续涉入形成的资产、负债的金额。

(四) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	8,462,020.25	100.00	27,580.00	0.33	11,121,710.69	100.00	27,580.00	0.25
组合小计	8,462,020.25	100.00	27,580.00	0.33	11,121,710.69	100.00	27,580.00	0.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

合计	8,462,020.25	100.00	27,580.00	0.33	11,121,710.69	100.00	27,580.00
----	--------------	--------	-----------	------	---------------	--------	-----------

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	8,434,170.25	99.67		11,093,860.69	99.75	
1至2年	300.00	0.00	30.00	300.00	0.00	30.00
2至3年				0		
3年以上	27,550.00	0.33	27,550.00	27,550.00	0.25	27,550.00
合计	8,462,020.25	100.00	27,580.00	11,121,710.69	100.00	27,580.00

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款。

2、本期无转回或收回其他应收款情况。

3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、其他应收款金额前五名情况

项目	与本公司关系	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
上海枫泾工业投资发展有限公司	客户	4,482,665.00	1年以内	52.97	往来款
上海金山枫泾水质净化有限公司	客户	1,050,000.00	1年以内	12.41	往来款
上海泛夏国际旅行社	客户	300,000.00	1年以内	3.55	往来款
上海市电力公司	客户	213,000.00	1年以内	2.52	保证金
汽油卡预付	客户	109,000.00	1年以内	1.29	保证金

6、期末其他应收款余额中无关联方欠款。

7、本报告期无终止确认的其他应收款项情况。

8、本报告期无以其他应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债的金额。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	9,067,762.38	100.00	6,770,395.00	100.00

2、 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国海诚工程科技股份有限公司	客户	1,200,000.00	1 年以内	预付工程款
上海电气国际经济贸易有限公司	客户	1,165,018.14	1 年以内	预付工程款
金山供电所	客户	1,101,900.00	1 年以内	预付电费
绍兴市锅炉设备成套有限公司	客户	1,051,800.00	1 年以内	预付设备款
上海海曙锅炉设备销售有限公司	客户	614,880.00	1 年以内	预付设备款
合计		5,133,598.14	1 年以内	

3、 期末预付款项中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(六) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,061,362.58		19,061,362.58	29,485,104.07		29,485,104.07
在产品	20,615,587.14		20,615,587.14	27,127,203.12		27,127,203.12
包装物	35,539,826.87		35,539,826.87	35,003,481.25		35,003,481.25
低值易耗品	1,248,955.67		1,248,955.67	1,227,499.90		1,227,499.90
库存商品	449,983,476.26		449,983,476.26	401,130,988.67		401,130,988.67
合计	526,449,208.52		526,449,208.52	493,974,277.01		493,974,277.01

2、 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
包装物					
低值易耗品					
库存商品					
合计					

(七) 对合营企业投资和联营企业投资

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位 表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
上海顺和通创业投资有限公司	40.00	40.00	5,160.86	52.88	5,107.98		17.37

(八) 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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 (%)	在被投资单位持股比例与 表决权比例不一致的说明	减值准 备	本期计提 减值准备	本期现金红 利
上海顺和通创业投资有限公司	权益法	20,000,000.00	20,362,475.32	69,470.28	20,431,945.60	40.00	40.00				
权益法小计		20,000,000.00	20,362,475.32	69,470.28	20,431,945.60						
上海长江经济联合发展有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00						
山东省东方糖业有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	14.00	14.00				560,000.00
上海万宏食品有限公司	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00	19.00	19.00				
成本法小计		6,350,000.00	6,350,000.00		6,350,000.00						560,000.00
合计		26,350,000.00	26,712,475.32	69,470.28	26,781,945.60						560,000.00

(九) 固定资产

1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	819,070,035.14	3,150,018.83		259,424.00	821,960,629.97
其中：房屋及建筑物	469,250,469.05	247,774.00			469,498,243.05
机器设备	314,055,013.01	849,789.36		253,325.00	314,651,477.37
家具用具	73,880.00	2,500.00			76,380.00
电子设备	17,943,962.52	421,568.47		6,099.00	18,359,431.99
运输设备	17,746,710.56	1,628,387.00			19,375,097.56
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	303,225,478.57		27,560,235.84	242,494.54	330,543,219.87
其中：房屋及建筑物	118,922,381.11		9,034,253.88		127,956,634.99
机器设备	161,701,609.34		17,020,103.95	236,737.87	178,484,975.42
家具用具	64,480.77		4,007.66		68,488.43
电子设备	12,256,225.70		655,940.07	5,756.67	12,906,409.10
运输设备	10,280,781.65		845,930.28		11,126,711.93
三、固定资产账面净值合计	515,844,556.57	3,150,018.83		27,577,165.30	491,417,410.10
其中：房屋及建筑物	350,328,087.94	247,774.00		9,034,253.88	341,541,608.06
机器设备	152,353,403.67	849,789.36		17,036,691.08	136,166,501.95
家具用具	9,399.23	2,500.00		4,007.66	7,891.57
电子设备	5,687,736.82	421,568.47		656,282.40	5,453,022.89
运输设备	7,465,928.91	1,628,387.00		845,930.28	8,248,385.63
四、减值准备合计	7,296,317.26				7,296,317.26
其中：房屋及建筑物	7,296,317.26				7,296,317.26
机器设备					
家具用具					
电子设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	508,548,239.31	3,150,018.83		27,577,165.30	484,121,092.84
其中：房屋及建筑物	343,031,770.68	247,774.00		9,034,253.88	334,245,290.80
机器设备	152,353,403.67	849,789.36		17,036,691.08	136,166,501.95
家具用具	9,399.23	2,500.00		4,007.66	7,891.57
电子设备	5,687,736.82	421,568.47		656,282.40	5,453,022.89
运输设备	7,465,928.91	1,628,387.00		845,930.28	8,248,385.63

本期折旧额 27,560,235.84 元。

2、期末无暂时闲置的固定资产。

3、本报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、通过经营租赁租出的固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	1,724,039.85

5、期末无持有待售的固定资产情况。

6、期末无未办妥产权证书的固定资产。

(十) 在建工程

1、在建工程按项目分类

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERP 软件开发	1,640,000.00		1,640,000.00	1,640,000.00		1,640,000.00
10 万吨黄酒后续项目	1,693,912.34		1,693,912.34			
坛酒堆场项目	1,740,000.00		1,740,000.00			
蓄热器项目	1,251,852.87		1,251,852.87			
合 计	6,325,765.21		6,325,765.21	1,640,000.00		1,640,000.00

2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进 度(%)	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金 来源	期末余额
ERP 软件开发	328.00	1,640,000.00				50.00	10.00				自筹	1,640,000.00
10 万吨黄酒后续项目	170.00		1,693,912.34				100.00				自筹	1,693,912.34
坛酒堆场项目	850.00		1,740,000.00				40.00				自筹	1,740,000.00
蓄热器项目	125.00		1,251,852.87				100.00				自筹	1,251,852.87
合 计	1473.00	1,640,000.00	4,685,765.21									6,325,765.21

3、在建工程减值准备

项目名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
ERP 软件开发					
10 万吨黄酒后续项目					
坛酒堆场项目					
蓄热器项目					
合计					

4、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度 (%)	备注
ERP 软件开发	10.00	
10 万吨黄酒后续项目	100.00	
坛酒堆场项目	40.00	
蓄热器项目	100.00	

(十一) 无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	45,278,899.00			45,278,899.00
(1) 土地使用权	44,825,299.00			44,825,299.00
(2) 房屋使用权	453,600.00			453,600.00
2、累计摊销合计	3,248,065.49	461,423.82		3,709,489.31
(1) 土地使用权	3,122,569.32	456,887.82		3,579,457.14
(2) 房屋使用权	125,496.17	4,536.00		130,032.17
3、无形资产账面净值合计	42,030,833.51		461,423.82	41,569,409.69
(1) 土地使用权	41,702,729.68		456,887.82	41,245,841.86
(2) 房屋使用权	328,103.83		4,536.00	323,567.83
4、减值准备合计				
(1) 土地使用权				
(2) 房屋使用权				
5、无形资产账面价值合计	42,030,833.51		461,423.82	41,569,409.69
(1) 土地使用权	41,702,729.68		456,887.82	41,245,841.86
(2) 房屋使用权	328,103.83		4,536.00	323,567.83

本期摊销额为 461,423.82 元。

(十二) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修装饰	745,560.85		298,224.42		447,336.43	
罗山分店房租	627,217.00		52,266.00		574,951.00	
合计	1,372,777.85		350,490.42		1,022,287.43	

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,859,460.87	1,859,460.87

递延所得税负债：		
----------	--	--

2、 本报告期无未确认递延所得税资产。

3、 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应纳税差异项目：	
可抵扣差异项目：	
应收账款坏账准备	548.02
其他应收款坏账准备	27,580.00
固定资产减值准备	7,296,317.26
小计	7,324,445.28

(十四) 资产减值准备

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转 回	转 销	
坏账准备	2,477,954.90				2,477,954.90
固定资产减值准备	7,296,317.26				7,296,317.26
合计	9,774,272.16				9,774,272.16

(十五) 应付账款

1、 应付账款情况

项目	期末余额	年初余额
1年以内	166,491,077.22	209,132,008.16
1年以上	1,169,558.64	1,118,017.24
合计	167,660,635.86	210,250,025.40

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海冠生园蜂制品有限公司	341,074.80	842,160.00
上海翰丰谷物有限公司	1,159,047.20	
上海海丰米业有限公司	2,143,260.00	8,463,105.00
上海前进粮油饲料公司	4,977,617.40	
合 计	8,620,999.40	9,305,265.00

4、 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

(十六) 预收款项

1、 预收款项情况

项目	期末余额	年初余额
1年以内	2,607,295.96	8,081,531.68

1年以上	18,000.01	36,174.36
合计	2,625,295.97	8,117,706.04

2、期末余额中无预收持本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

3、期末余额中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海捷强食品销售有限公司		1,353.60

4、期末无账龄超过一年的大额预收款项情况。

(十七) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	5,820,000.00	31,204,288.54	31,204,288.54	5,820,000.00
(2) 职工福利费	44,116.14	4,194,304.63	4,216,848.07	21,572.70
(3) 社会保险费	773,989.90	12,589,991.80	12,525,131.90	838,849.80
其中：医疗保险费	251,023.70	4,082,894.30	4,061,793.70	272,124.30
基本养老保险费	460,210.10	7,486,340.10	7,447,655.80	498,894.40
年金缴费	-	-	-	-
失业保险费	41,837.30	680,637.60	677,120.80	45,354.10
工伤保险费	10,459.40	170,059.90	169,280.80	11,238.50
生育保险费	10,459.40	170,059.90	169,280.80	11,238.50
(4) 住房公积金	-	984,672.00	933,800.00	50,872.00
(5) 辞退福利	3,436.14	1,652,234.20	1,652,234.20	3,436.14
(6) 其他	209,362.87	630,432.48	738,987.84	100,807.51
其中：工会经费和职工教育经费	206,406.87	606,975.48	715,530.84	97,851.51
合计	6,850,905.05	51,255,923.65	51,271,290.55	6,835,538.15

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	4,113,856.67	11,412,740.91
消费税	1,596,809.53	2,860,231.22
营业税	79.80	82,777.86
企业所得税	462,140.97	28,490,807.33
个人所得税	48,549.07	2,098,300.04
城市维护建设税	312,009.83	824,285.90
房产税	24,569.32	363,791.43
河道管理费	213,038.22	143,587.00
教育费附加	121,772.31	430,761.80
印花税		48,267.45
合计	6,892,825.72	46,755,550.94

(十九) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
历年分配红利未领取	673,581.60	673,581.60	2008年以前年度股利
2010年红利	4,878.28		

合计	678,459.88	673,581.60
----	------------	------------

(二十) 其他应付款

1、 其他应付款情况

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	13,204,941.26	8,170,745.14
1 年以上	478,928.46	2,489,360.75
合计	13,683,869.72	10,660,105.89

2、 期末余额中无欠持本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

3、 期末余额中无欠关联方情况。

4、 期末无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

5、 金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
促销费	4,550,000.00	促销费	
市外客户保证金	660,000.00	保证金	

(二十一) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	7,075,000.00	7,075,000.00

(二十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1、有限售条件股份							
(1) 国家持股							
(2) 国有法人持股							
(3) 其他内资持股							
其中：							
境内法人持股							
境内自然人持股							
(4) 外资持股							
其中：							
境外法人持股							
境外自然人持股							
有限售条件股份合计							
2、无限售条件流通股份							
(1) 人民币普通股	438,671,492.00						438,671,492.00
(2) 境内上市的外资股							
(3) 境外上市的外资股							
(4) 其他							
无限售条件流通股份合计	438,671,492.00						438,671,492.00
合计	438,671,492.00						438,671,492.00

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	14,373,317.93			14,373,317.93
（2）同一控制下企业合并的影响	12,426,688.64			12,426,688.64
小计	26,800,006.57			26,800,006.57
2、其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	70,576.83			70,576.83
（2）可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失				
（3）其他	1,733,427.82			1,733,427.82
小计	1,804,004.65			1,804,004.65
合计	28,604,011.22			28,604,011.22

(二十四) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,188,174.40			34,188,174.40

(二十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	603,921,185.86	
调整 年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-5,308,445.41	
调整后 年初未分配利润	598,612,740.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,641,674.92	
减：提取法定盈余公积		母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	65,800,723.80	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	606,453,691.57	

(二十六) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	491,290,115.51	486,991,206.80
其他业务收入	322,186.15	142,361.50
营业成本	217,692,374.68	214,357,031.75

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	490,550,101.96	217,197,512.44	486,267,666.30	213,921,236.88
(2) 商业及其他	740,013.55	340,398.72	723,540.50	295,878.72
合 计	491,290,115.51	217,537,911.16	486,991,206.80	214,217,115.60

3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄酒	481,740,191.82	213,202,521.27	474,195,901.81	209,361,191.41
食品及其他	9,549,923.69	4,335,389.89	12,795,304.99	4,855,924.19
合 计	491,290,115.51	217,537,911.16	486,991,206.80	214,217,115.60

4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海市内	415,200,258.47	187,773,921.20	420,183,522.99	188,575,640.35
上海市外	76,089,857.04	29,763,989.96	66,807,683.81	25,641,475.25
合 计	491,290,115.51	217,537,911.16	486,991,206.80	214,217,115.60

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海龙川酒业发展有限公司	59,296,306.19	12.06
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	44,990,889.12	9.15
上海海烟物流发展有限公司	34,100,688.00	6.94
上海良延贸易有限公司	29,976,859.74	6.10
上海良源特种食品有限公司	19,885,382.43	4.04

(二十七) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准(%)
消费税	11,629,916.92	14,377,107.07	240 元/吨
营业税	37,559.28	38,216.07	5
城市维护建设税	3,387,305.27	3,984,937.78	5、7
教育费附加	3,014,608.80	1,909,720.23	3
合计	18,069,390.27	20,309,981.15	

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务经营费用	56,676,325.37	58,762,658.70
工资薪酬相关费用	14,964,710.14	12,424,489.31
运杂费	9,317,353.83	9,339,294.74
租赁费	747,200.00	626,000.00
差旅费	1,507,681.30	1,416,935.50
折旧费	176,920.36	405,515.76
修理费	86,214.18	56,030.91
办公费用	68,921.83	79,122.26
其他	9,912,141.89	4,988,475.49
合计	93,457,468.90	88,098,522.67

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工相关费用	30,306,180.13	29,740,070.56
折旧及摊销	10,002,017.47	5,887,006.96
租赁费	6,248,405.20	7,469,168.70
修理费	5,234,190.58	1,687,383.90
差旅费	1,009,626.05	422,767.43
费用性税金	206,788.88	1,333,721.39
办公费用	686,803.43	497,670.74
咨询及中介费	2,172,368.50	2,284,000.00
仓储相关费用	288,288.86	334,604.71
污水处理费	3,140,711.80	256,835.40
水电费	1,447,715.23	865,425.86
其他	11,831,437.14	14,443,234.64
合计	72,574,533.27	65,221,890.29

(三十) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	872,014.95	798,140.02

汇兑损益		
其他	176,170.90	297,594.19
合计	-695,844.05	-500,545.83

(三十一) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	560,000.00	280,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	69,470.28	65,510.08
处置长期股权投资产生的投资收益		
其他	760,791.45	398,632.87
合计	1,390,261.73	744,142.95

(三十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		94,680.91

(三十三) 营业外收入

1、营业外收入情况

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
(1) 非流动资产处置利得合计			
其中：处置固定资产利得			
(2) 政府补助	4,800,650.00	5,215,300.00	4,800,650.00
(3) 其他	422,991.13	336,805.00	422,991.13
合计	5,223,641.13	5,552,105.00	5,223,641.13

2、政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
财政扶持资金	4,800,650.00	5,215,300.00	

(三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
1、非流动资产处置损失合计	149.95	22,287.79	149.95
其中：固定资产处置损失	149.95	22,287.79	149.95
2、对外捐赠		3,840,000.00	
其中：公益性捐赠支出		3,840,000.00	
3、其他	244,448.60	192,123.00	244,448.60
合计	244,598.55	4,054,410.79	244,598.55

(三十五) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	23,186,121.28	25,217,732.52
递延所得税调整		
合计	23,186,121.28	25,217,732.52

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益和稀释每股收益

报告期利润	每股收益（元）	
	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.16	0.16

2、基本每股收益的计算过程

项 目	计算公式	本期金额
归属于公司普通股股东的净利润	P_0	73,641,674.92
非经常性损益	F	3,737,408.33
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$P_1 = P_0 - F$	69,904,266.59
年初股份总数	S_0	438,671,492.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S_1	
发行新股或债转股等增加股份数	S_i	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	M_i	
因回购等减少股份数	S_j	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	M_j	
报告期缩股数	S_k	
报告期月份数	M_0	
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	438,671,492.00
基本每股收益	$EPS = P_0 / S$	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	$EPS_1 = P_1 / S$	0.16

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三十七) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1、可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		

2、按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3、现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4、外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5、其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(三十八) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
收回履约保证金	12,000,000.00
财务费用	872,014.95
租赁收入	936,176.05
政府补助	4,800,650.00
营业外收入	422,991.13
合 计	19,031,832.13

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售及管理费用	103,586,568.87
财务费用	176,170.90
租赁费	6,995,605.20
营业外支出	244,448.60
单位往来款	2,755,357.77
合 计	113,758,151.34

3、本报告期无收到的其他与投资活动有关的现金。

4、本报告期无支付的其他与投资活动有关的现金。

5、本报告期无收到的其他与筹资活动有关的现金。

6、本报告期无支付的其他与筹资活动有关的现金。

(三十九) 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	73,641,674.92	75,819,347.13
加：少数股东本年收益	55,886.70	756,764.87
加：资产减值准备		94,680.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,560,235.84	22,427,158.03
无形资产摊销	461,423.82	156,663.96
长期待摊费用摊销	350,490.42	350,490.42
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)	149.95	22,287.79
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)		
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,390,261.73	-744,142.95
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-119,790.03
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)	-32,474,931.51	-12,504,182.57
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	15,661,026.35	15,410,950.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-82,795,392.65	-75,821,349.11
其 他		
经营活动产生的现金流量净额	1,070,302.11	25,848,878.90
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	164,379,813.12	152,954,928.20
减：现金的年初余额	237,721,034.37	187,341,498.85
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-73,341,221.25	-34,386,570.65

2、 本年取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、取得子公司及其他营业单位的价格		
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4、取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：		
1、处置子公司及其他营业单位的价格		
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		

减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4、处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

3、 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	164,379,813.12	237,721,034.37
其中：库存现金	94,580.85	83,958.52
可随时用于支付的银行存款	135,218,434.89	237,634,112.20
可随时用于支付的其他货币资金	29,066,797.38	2,963.65
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	164,379,813.12	237,721,034.37

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	控股股东	国有控股	上海	葛俊杰	糖业烟酒	32,114.00	33.04	33.04	光明食品(集团)有限公司	132200864
光明食品(集团)有限公司	实际控制人	国有控股	上海	王宗南	食品销售管理	343,000.00				132238248

(二) 本企业的子公司情况

(金额单位：万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海石库门酿酒有限公司	工业	国有控股	上海	董鲁平	黄酒生产经营	17,700.00	100.00	100.00	134203073
上海隆樽酿酒有限公司	工业	国有控股	上海	夏庆忠	生产配置酒	2,576.63	70.00	70.00	60720515X

注：2011年4月12日公司以2376.20万元受让控股股东上海市糖业烟酒(集团)有限公司持有的上海隆樽酿酒有限公司70%股权，属同一控制下的企业合并。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

(金额单位：万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
上海顺和通创业投资有限公司	国有控股	上海	李远志	投资经营管理	5,000.00	40.00	40.00	股东的子公司	75382611-4

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司	752915262
上海富尔网络销售有限公司	股东的子公司	631322778
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	132348068
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	股东的子公司	132633379
上海三鑫世界商贸有限公司	股东的子公司	133829357
上海新境界食品贸易有限公司	股东的子公司	665567121
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司	132230940
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	703190867
上海梅林正广和股份有限公司	集团兄弟公司	132285976
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	734588296
上海冠生园（集团）有限公司	集团兄弟公司	132205577
上海一只鼎食品有限公司	集团兄弟公司	607204130
上海翰丰谷物有限公司	集团兄弟公司	771452128
上海冠生园国际贸易有限公司	集团兄弟公司	703259560
上海冠生园食品供销有限公司	集团兄弟公司	132409393
上海冠生园益民食品有限公司	集团兄弟公司	630306020
上海冠生园蜂制品有限公司	集团兄弟公司	735417608
上海捷强食品销售有限公司	股东的子公司	664318062
上海冠生园食品有限公司	集团兄弟公司	607375028
东方先导（上海）糖酒有限公司	股东的子公司	768375563
上海捷强烟草糖酒(集团)扬州有限公司	股东的子公司	252954927
上海农工商配送服务有限公司	集团兄弟公司	751490805
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	132229851
上海冠生园天厨调味品有限公司	集团兄弟公司	759578318
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司	132249449
上海市食品进出口公司	集团兄弟公司	13220585X
上海一华贸易有限公司	集团兄弟公司	791409282
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	631191173
上海海丰米业有限公司	集团兄弟公司	000292257
上海前进粮油饲料公司	集团兄弟公司	134423578

(五) 关联方交易（金额单位：人民币元）

1、存在控制关系且已纳入本公司合并会计报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海冠生园蜂制品有限公司	食品	市场价格	1,137,930.24	100.00	522,522.00	100.00
上海翰丰谷物有限公司	食品	市场价格	4,809,335.31	5.60	9,866,861.16	12.65
上海海丰米业有限公司	食品	市场价格	3,743,893.81	4.36	1,973,220.30	2.53

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
上海前进粮油饲料公司	食品	市场价格	7,922,833.98	9.23		
合计			17,613,993.34		12,362,603.46	

出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例 (%)	金额	占同类交易比例 (%)
上海富尔网络销售有限公司	黄酒	市场价格			14,700.00	
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	黄酒	市场价格	45,006,165.12	9.34	42,222,452.67	8.90
上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	黄酒	市场价格	609,412.00	0.13	1,017,674.00	0.21
上海新境界食品贸易有限公司	黄酒	市场价格	55,870.80	0.01		
农工商超市(集团)有限公司	黄酒	市场价格	18,088,539.77	3.75	19,226,760.21	4.05
上海好德便利有限公司	黄酒	市场价格	2,414,914.00	0.50	4,005,864.00	0.84
上海梅林正广和股份有限公司	黄酒	市场价格			13,350.00	
上海伍缘现代杂货有限公司	黄酒	市场价格	14,894,589.34	3.09	18,329,925.80	3.87
上海一只鼎食品有限公司	黄酒	市场价格			13,920.00	
上海第一食品连锁发展有限公司	黄酒	市场价格	596,643.16	0.12	773,413.80	0.16
上海冠生园国际贸易有限公司	黄酒	市场价格	47,508.00	0.01	57,598.80	0.01
上海冠生园食品销售有限公司	黄酒	市场价格	10,500.00			
上海市糖业酒酒(集团)有限公司	黄酒	市场价格	86,558.40	0.02		
上海冠生园食品有限公司	黄酒	市场价格	3,570.00		4,008.00	
上海可的便利店有限公司	黄酒	市场价格	2,585,979.60	0.54		
上海捷强食品销售有限公司	黄酒	市场价格	994,112.80	0.21	1,099,929.80	0.23
上海农工商配送服务有限公司	黄酒	市场价格	23,448.00		22,634.40	
上海梅林正广和便利连锁有限公司	黄酒	市场价格	64,344.40	0.01	117,481.20	0.02
上海市食品进出口公司	黄酒	市场价格	2,670.00			
上海正广和网上购物有限公司	黄酒	市场价格	1,112,543.20	0.23		
合计			86,597,368.59		86,919,712.68	

3、本期无关联托管/承包情况。

4、关联租赁情况 公司出租情况：

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
上海金枫酒业	上海捷强烟草糖酒(集)	营业用房	2007年9月1日	2012年8月31日	市场价格	106,964.55

股份有限公司	团) 连锁有限公司					
上海金枫酒业股份有限公司	上海捷强烟草糖酒(集团) 连锁有限公司	营业用房	2007年12月1日	2013年11月30日	市场价格	85,085.00
上海金枫酒业股份有限公司	上海伍缘现代杂货有限公司	营业用房	2009年11月1日	2012年9月30日	市场价格	131,000.00

公司承租情况:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费
上海三鑫世界商贸有限公司	上海金枫酒业股份有限公司	办公楼	2005年7月1日	2016年6月30日	市场价格	746,874.00
上海新境界食品贸易有限公司	上海金枫酒业股份有限公司	办公楼	2011年1月1日	2011年12月31日	市场价格	321,200.00
上海新境界食品贸易有限公司	上海金枫酒业股份有限公司	办公楼	2010年7月1日	2011年6月30日	市场价格	426,000.00

5、本期无关联担保情况。

6、本期无关联方资金拆借情况。

7、关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	关联交易类型	关联交易定价原则	本期金额		上期金额	
				金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	上海隆樽酿酒有限公司	股权转让	评估值	23,762,000.00	100.00		

8、本期的关联交易。

2011年4月12日公司以2,376.20万元受让控股股东上海市糖业烟酒(集团)有限公司持有的上海隆樽酿酒有限公司70%股权,属同一控制下的企业合并。

9、关联方应收应付款项 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海捷强烟草糖酒集团配销中心	588,872.07		2,227,683.36	
	上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	315,300.00		510,051.74	
	农工商超市(集团)有限公司	13,893,508.15		8,461,316.43	
	上海好德便利有限公司	929,903.40		935,444.40	
	上海伍缘现代杂货有限公司	4,726,103.18		6,913,295.00	

	上海第一食品连锁发展有限公司	214,686.40		255,083.32
	上海可的便利店有限公司	1,577,322.59		1,675,348.03
	上海冠生园国际贸易有限公司	420.00		
	上海一华贸易有限公司			10,440.00
	上海正广和网上购物有限公司	118,947.00		261,168.00
	上海梅林正广和便利连锁有限公司	50,088.00		64,109.74

上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海冠生园蜂制品有限公司	341,074.80	842,160.00
	上海翰丰谷物有限公司	1,159,047.20	
	上海海丰米业有限公司	2,143,260.00	8,463,105.00
	上海前进粮油饲料公司	4,977,617.40	
预收款项			
	上海捷强食品销售有限公司		1,353.60

七、或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项说明。

(二) 资产负债表日后利润分配情况说明

本公司无资产负债表日后利润分配情况说明。

(三) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项说明。

十、其他重要事项说明

(一) 非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换。

(二) 债务重组

本公司无需要披露的债务重组。

(三) 企业合并

本公司无需要披露的企业合并。

(四) 租赁

1、 经营租赁租出

本公司各类租出资产情况如下：

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	1,724,039.85	1,803,791.49

2、 经营租赁租入

(1) 根据上海三鑫世界商贸有限公司与公司于 2005 年 5 月 17 日签订的《上海三鑫世界商厦房屋租赁合同》，上海三鑫世界商贸有限公司将其拥有的上海市浦东新区张杨路 579 号六楼整层租赁给本公司使用，租赁期自 2005 年 7 月 1 日起至 2016 年 6 月 30 日止，租金第一年为 1,288,524.00 元，以后每年递增 3%。2011 年 1-6 月租金为 746,874.00 元。

(2) 根据上海新境界食品贸易有限公司与公司签订的《房屋租赁合同》，上海新境界食品贸易有限公司将其拥有的上海市吴中东路 501 号内一号楼二楼整层及七号楼 101-103 号办公用房租赁给本公司使用，租赁期自 2011 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月止，年租金为 642,400.00 元，2011 年 1-6 月租金为 321,200.00 元。

(3) 根据上海新境界食品贸易有限公司与公司签订的《房屋租赁合同》，上海新境界食品贸易有限公司将其拥有的上海市吴中东路 501 号内七号楼二楼整层、七号楼底层办公用房及停车场东西侧场地租赁给本公司使用，租赁期自 2010 年 7 月 1 日起至 2011 年 6 月 30 日止，年租金为 852,000.00 元，2011 年 1-6 月租金为 426,000.00 元。

(4) 根据上海江杨实业公司与公司全资子公司上海华光酿酒药业有限公司于 2001 年 8 月 17 日签订的《租赁协议书》，上海江杨实业公司将其拥有的江杨南路 880 号内厂房及场地租赁给上海华光酿酒药业有限公司使用，租赁期自 2001 年 8 月至 2021 年 7 月，年租金为 2,200,000.00 元。公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司于 2010 年 11 月 30 日与上海江杨实业公司签署了《补充协议》，原租赁协议书承租方上海华光酿酒药业有限公司变更为上海石库门酿酒有限公司，变更后上海石库门酿酒有限公司承继相应权利与义务。

(5) 根据上海高境资产经营管理有限公司与公司全资子公司上海华光酿酒药业有限公司于 2003 年 10 月 20 日签订的《土地租赁协议》，上海高境资产经营管理有限公司将其拥有的高境镇江杨村 100 丘土地租赁给上海华光酿酒药业有限公司使用，租赁期自 2004 年 1 月 1 日至 2022 年 3 月 31 日，年度使用费为 996,000.00 元。公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司于 2010 年 11 月 30 日与上海高境资产经营管理有限公司签署了《补充协议》，原土地租赁协议承租方上海华光酿酒药业有限公司变更为上海石库门酿酒有限公司，变更后上海石库门酿酒有限公司承继相应权利与义务。

(6) 公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司与上海康长储运有限公司等 34 家

单位签订仓库租赁合同，租赁到期日分别为 2010 年 11 月 30 日至 2012 年 8 月 1 日，2011 年 1-6 月总计支付租赁费 4,151,100.40 元。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	51,028,448.82	100.00	2,450,374.90	4.80	55,132,117.11	100.00	2,450,374.90	4.44
组合小计	51,028,448.82	100.00	2,450,374.90	4.80	55,132,117.11	100.00	2,450,374.90	4.44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	51,028,448.82	100.00	2,450,374.90		55,132,117.11	100.00	2,450,374.90	

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	48,573,141.74	95.19		52,676,810.03	95.55	
1 至 2 年	5,480.20	0.01	548.02	5,480.20	0.01	548.02
2 至 3 年						
3 年以上	2,449,826.88	4.80	2,449,826.88	2,449,826.88	4.44	2,449,826.88
合计	51,028,448.82	100.00	2,450,374.90	55,132,117.11	100.00	2,450,374.90

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

- 2、 本期无转回或收回应收账款情况。
- 3、 本报告期无实际核销的应收账款情况。
- 4、 期末应收账款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	年限	占应收账款总额的比例(%)
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司	13,893,508.15	1年以内	27.23
上海五缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	4,726,103.18	1年以内	9.26
联华超市股份有限公司	客户	4,218,824.00	1年以内	8.27
上海龙川酒业发展有限公司	客户	3,893,869.69	1年以内	7.63
上海海烟物流发展有限公司	客户	3,742,784.00	1年以内	7.33

6、 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司	13,893,508.15	27.23
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	4,726,103.18	9.26
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	929,903.40	1.82
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	566,360.07	1.11
上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	股东的子公司	315,300.00	0.62
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司	209,838.40	0.41
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	50,088.00	0.10
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司	1,577,322.59	3.09
上海冠生园国际贸易有限公司	集团兄弟公司	420.00	
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	118,947.00	0.23

7、 本期无不符合终止确认条件的应收账款的转移金额。

8、 本期无以应收账款为标的资产进行资产证券化的情况。

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	280,258,962.28	100.00	24,880.00	0.01	281,957,883.32	100.00	24,880.00	0.01
组合小计	280,258,962.28	100.00	24,880.00	0.01	281,957,883.32	100.00	24,880.00	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的								

其他应收款							
合计	280,258,962.28	100.00	24,880.00		281,957,883.32	100.00	24,880.00

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	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	280,233,812.28	99.99		281,932,733.32	99.99	
1至2年	300.00		30.00	300.00		30.00
2至3年						
3年以上	24,850.00	0.01	24,850.00	24,850.00	0.01	24,850.00
合计	280,258,962.28	100.00	24,880.00	281,957,883.32	100.00	24,880.00

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款。

- 2、本期无转回或收回的其他应收款。
- 3、本报告期无实际核销的其他应收款情况。
- 4、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。
- 5、金额较大的其他应收款

单位名称	与本公司关系	性质或内容	账面余额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海石库门酿酒有限公司	全资子公司	往来款	280,000,000.00	1年以内	99.91

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额的比例(%)
上海石库门酿酒有限公司	全资子公司	280,000,000.00	99.91

- 7、本期无不符合终止确认条件的其他应收款的转移金额。
- 8、本期无以其他应收款为标的资产进行资产证券化的情况。

(三) 长期股权投资

单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
联营企业：											
上海顺和通创业投资有限公司	权益法	20,000,000.00	20,362,475.32	69,470.28	20,431,945.60	40.00	40.00				
权益法小计		20,000,000.00	20,362,475.32	69,470.28	20,431,945.60						
子公司：											
上海石库门酿酒有限公司	成本法	232,324,965.69	232,324,965.69		232,324,965.69	100.00	100.00				
上海隆樽酿酒有限公司	成本法	18,571,979.74		18,571,979.74	18,571,979.74	70.00	70.00				
其他被投资单位：											
上海长江经济联合发展有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00						
山东省东方糖业有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	14.00	14.00				560,000.00
上海万宏食品有限公司	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00	19.00	19.00				
成本法小计		257,246,945.43	238,674,965.69		257,246,945.43						
合计		277,246,945.43	259,037,441.01	18,641,450.02	277,678,891.03						560,000.00

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	481,905,055.68	473,689,011.71
其他业务收入	125,510.83	131,187.82
营业成本	382,283,770.46	369,379,025.55

2、主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 批发	481,165,042.13	381,823,517.33	472,965,471.21	368,953,643.10
(2) 租赁	740,013.55	340,398.72	723,540.50	295,878.72
合 计	481,905,055.68	382,163,916.05	473,689,011.71	369,249,521.82

3、主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄酒	481,165,042.13	381,823,517.33	472,965,471.21	368,953,643.10
其他	740,013.55	340,398.72	723,540.50	295,878.72
合 计	481,905,055.68	382,163,916.05	473,689,011.71	369,249,521.82

4、主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海市内	414,229,018.44	324,988,731.96	417,836,579.18	328,292,933.05
上海市外	67,676,037.24	57,175,184.09	55,852,432.53	40,956,588.77
合计	481,905,055.68	382,163,916.05	473,689,011.71	369,249,521.82

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海龙川酒业发展有限公司	59,296,306.19	12.30
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	44,990,889.12	9.33
上海海烟物流发展有限公司	34,100,688.00	7.07
上海良延贸易有限公司	29,976,859.74	6.22
上海良源特种食品有限公司	19,885,382.43	4.13

(五) 投资收益

1、投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	560,000.00	66,380,686.66
权益法核算的长期股权投资收益	69,470.28	65,510.08
其他	760,791.45	398,632.87
合计	1,390,261.73	66,844,829.61

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
山东省东方糖业有限公司	560,000.00	280,000.00	
上海华光酿酒药业有限公司		66,100,686.66	
合计	560,000.00	66,380,686.66	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海顺和通创业投资有限公司	69,470.28	65,510.08	
合计	69,470.28	65,510.08	

(六) 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	15,866,932.36	93,583,951.37
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	246,958.53	115,723.37
无形资产摊销	156,663.96	156,663.96
长期待摊费用摊销	52,266.00	52,266.00
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）		271.50
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,390,261.73	-66,844,829.61
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	98,758.29	-18,394,384.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	20,673,885.29	-35,687,625.01
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-6,989,974.84	-59,940,874.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,715,227.86	-86,958,837.09
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		

项 目	本期金额	上期金额
现金的期末余额	141,319,516.90	135,306,792.10
减：现金的年初余额	200,868,056.33	156,709,771.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,548,539.43	-21,402,978.94

十二、补充资料（金额单位：人民币元）

（一）当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-149.95	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,800,650.00	
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）		
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	178,542.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,240,878.46	
少数股东权益影响额（税后）	-755.79	
合 计	3,737,408.33	

（二）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（元）	
		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	6.48	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.15	0.16	0.16

(三) 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	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	164,379,813.12	249,721,034.37	-34.17	主要为本期实施2010年度现金股利分配方案及收购上海隆樽酿酒有限公司70%股权
预付款项	9,067,762.38	6,770,395.00	33.93	主要为10万吨黄酒项目后续工程结转所致
应收利息		264,000.00		收到履约保证金利息
在建工程	6,325,765.21	1,640,000.00	285.72	主要是10万吨黄酒项目后续工程增加所致
预收款项	2,625,295.97	8,117,706.04	-67.66	预收货款结转所致
应交税费	6,892,825.72	46,755,550.94	-85.26	年度汇算清缴所致
营业外支出	244,598.55	4,054,410.79	-93.97	去年公司作为世博会黄酒项目赞助商投入了一定的赞助费用,本期无此因素

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2011年8月19日批准报出。

七、备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本;
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本;
- (三) 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本;
- (四) 其他有关资料。

上海金枫酒业股份有限公司
二〇一一年八月二十三日