

上海金枫酒业股份有限公司

二〇一二年半年度报告

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。

独立董事黄林芳女士因另有公务未能亲自出席第七届董事会第十二次会议，特委托独立董事储一昀先生代为出席会议并行使表决权。

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潘珠和会计机构负责人（会计主管人员）邓春山声明：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.....	2
三、董事、监事和高级管理人员.....	4
四、董事会报告.....	4
五、重要事项.....	7
六、财务报告(未经审计).....	11
七、备查文件目录.....	89

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：31000000009865

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（特殊普通合伙）

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(%)
总资产	1,540,172,835.95	1,471,259,860.73	4.68
所有者权益(或股东权益)	1,190,412,332.68	1,175,325,261.63	1.28
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.71	2.53	1.28
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业利润	79,184,058.87	91,904,640.32	-13.84
利润总额	78,894,566.74	96,883,682.90	-18.57
归属于上市公司股东的净利润	58,954,220.25	73,641,674.92	-19.94
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,171,361.85	69,904,266.59	-15.35
基本每股收益(元)	0.13	0.17	-19.94
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.13	0.16	-15.35
稀释每股收益(元)	0.13	0.17	-19.94
加权平均净资产收益率(%)	4.89	6.48	减少1.59个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-13,520,301.52	1,070,302.11	-1,363.22
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.03	0.002	-1,363.22

注：本报告期经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比下降1459.06万元，主要是公司营业收入较上年同期有所下降，销售收到的现金相应减少，故经营活动现金净流入降幅较大。

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-289,492.13
所得税影响额	72,373.03
少数股东权益影响额(税后)	-22.50
合计	-217,141.60

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：46,353 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	34.42	150,970,415	2,834,979	0	无
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	未知	2.97	13,009,539	13,009,539	0	未知
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	未知	1.43	6,274,964	6,274,964	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	无
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
上海海烟投资管理有限公司	国有法人	0.62	2,701,716	2,701,716	0	无
上海南上海商业房地产有限公司	国有法人	0.54	2,389,978	0	0	未知
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞价值增长股票型证券投资基金	未知	0.49	2,168,088	2,168,088	0	未知
杨鹏程	境内自然人	0.47	2,063,455	2,063,455	0	未知
中融国际信托有限公司-融金 37 号资金信托合同	未知	0.46	2,000,000	2,000,000	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海烟投资管理有限公司下属一家全资子公司。

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、上海海烟投资管理有限公司、上海商投创业投资有限公司。

C、中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金、中国银行股份有限公司—华泰柏瑞价值增长股票型证券投资基金，同属于华泰柏瑞基金管理有限公司管理。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	150,970,415	人民币普通股
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	13,009,539	人民币普通股
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	6,274,964	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
上海海烟投资管理有限公司	2,701,716	人民币普通股
上海南上海商业房地产有限公司	2,389,978	人民币普通股
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞价值增长股票型证券投资基金	2,168,088	人民币普通股
杨鹏程	2,063,455	人民币普通股
中融国际信托有限公司-融金37号资金信托合同	2,000,000	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海烟投资管理有限公司下属一家全资子公司。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

无上述情况。

四、董事会报告

（一）报告期内整体经营情况的讨论与分析

今年以来，受复杂的宏观经济影响，消费趋弱，尤其是春节以后的餐饮市场持续低迷，销售受到一定的影响。与发展较为成熟的白酒等其他酒种比较，黄酒产品“同质化”的竞争特征仍较明显，黄酒消费的区域性突破更是受到严峻的挑战。今年上半年，公司管理层立足现状，着眼长远发展，以“管理提升”为主题，加强内控体系建设，强化销售管理与市场开发及生产质量管控，夯实发展基础。

●全面实施销售与市场管理调整，提升运行质量。上半年，公司加强销售管理，加快新品推出，丰富产品体系，稳固上海市场，培育市外市场。6月份公司陆续推出创新产品——大开福利乐枕与和酒品牌超高端新品，并已形成全新的定价策略和推广方案。

●提升生产管理效率，切实加强质量控制。质量是产业发展的根本，为了有效提升生产管理与产品质量，今年公司调整管理架构，加强原料、成品送检。上半年，公司生产的黄酒产品在接受国家监督抽检和工商行政管理局市场抽查，全部合格。切实加强食品安全管理，上半年公司强化了对原辅料等验收规范管理，确保产品质量。

●有序推进内控体系建设项目，加强风险管控。根据中央五部委要求，公司于去年开始启动内控体系建设项目，今年上半年启动内控自评与测试工作，目前组织动员、提纲落实，环节自评工作基本结束，条线测试工作正在有序推进。

1、经营业绩分析

报告期公司实现营业收入 42,336.41 万元，同比下降 13.88%；实现营业利润 7,889.46 万元，同比下降 18.57%；实现归属于母公司所有者的净利润 5,895.42 万元，同比下降 19.94%。

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	42,325.77	19,797.91	53.22	-13.85	-8.99	减少 2.50 个百分点
其中：黄酒生产经营	42,208.99	19,736.67	53.24	-12.38	-7.43	减少 2.50 个百分点
食品销售及其他	116.79	61.23	47.57	-87.77	-85.88	减少 7.03 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 7,985.61 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	37,783.96	-9.00
上海市外	4,541.81	-40.31
合计	42,325.77	-13.85

由于黄酒市场受到宏观经济低迷及行业竞争的冲击，本报告期上海市外销售同比下降 40.31%。

3、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

本报告期内受宏观、行业环境影响，公司本期主营业务收入较上年同期下降 13.85%。

4、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

本期主营业务毛利率为 53.22%，同比下降 2.50 个百分点，下降的主要原因是原材料及人工成本的惯性上涨。

5、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	2012 年 1-6 月	2011 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	21,054.95	266.87	25,585.05	264.08	-17.71
期间费用	13,214.65	167.50	16,533.62	170.65	-20.07
投资收益	78.10	0.99	139.03	1.43	-43.82
营业外收支净额	-29.33	-0.37	497.90	5.14	-105.89
利润总额	7,889.46	100.00	9,688.37	100.00	-18.57

本报告期内利润总额 7,889.46 万元，同比减少 1,798.91 万元，减幅 18.57%，利润构成中变动较大的是：

(1) 主营业务利润及期间费用同比下降，主要原因是销售规模减小、营业收入下降，原材料及人工成本上涨等综合因素。

(2) 营业外收支净额同比减少 527.23 万元，主要是去年公司收到政府 480 万元，本期无此因素。

6、在经营中出现的问题与困难及解决方案

问题：

(1) 公司近几年以重组整合为主题，未充分发挥资本运作手段加快产业拓展，现有业务发展较为平稳。

(2) 公司主要销售区域相对集中在上海，市外市场拓展尚未有效突破。

(3) 公司主打产品进入成熟期，虽然新产品有序推出市场，但是仍然处于培育期，尚未形成新的增长。

解决方案：

(1) 继续强化销售管理和市场开拓，加强网络建设。下半年，公司将强化品牌管理，形成有效举措，延缓老品进入成熟期，缩短新品培育期。管理层认为通过管理提升和创新，将有效增强企业持久发展力。

(2) 在当前复杂的宏观环境下，公司管理层认为市场消费仍然有升级的空间。下阶段，公司黄酒业务的发展将以结构提升为重点，在坚持以品牌为核心的发展理念下，一方面继续加快新技术开发应用和新品研发，另一方面，加大市场培育和消费引导力度，培育新的增长点，提升渠道竞争力。

(3) 公司将加大人才队伍建设，加快酒类营销、技术、管理等各方面专业人才引进，加快研究确立核心团队和关键岗位人才激励机制，切实提升核心竞争力。

(4) 加强风险管控，通过加强内控管理，有效控制运营风险；加强技术研发和生产管理，有效控制食品安全风险，确保企业持久发展。

(5) 酒类销售受宏观及消费环境影响较为明显，公司应尽快建立有效的产业研究体系和研究机制，对于宏观和行业发展趋势作出有效的研究与预判，加快商业模式转型。

(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2011年度报告编制的过程监控以及对公司管理层2011年度薪酬奖励方案与业绩考核完成情况的审核；根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（[2011]30号）的有关要求，对《金枫酒业内幕信息知情人管理制度》的部分条款进行了修订。

公司根据《金枫酒业2012年内控规范实施工作方案》，积极推进落实。上半年，通过对各项业务流程、授权审批流程梳理优化，形成了规范操作文本——内部控制手册，同时制定了《内部控制监督检查和自我评价管理办法（试行）》并经公司董事会审计委员会审议通过。根据年度自评工作计划，母公司、各子分公司的各个部门完成了内控自查、自评及有效性测试工作，形成了《金枫酒业半年度内控自我评估报告》。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

以2011年12月31日总股本438,671,492股为基数，每10股派发现金1.00元（含税），合计分配股利43,867,149.20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三十五次股东大会（2011年年会）审议通过，并已实施完成。股权登记日为2012年6月8日，除息日为2012年6月11日，现金红利发放日为2012年6月15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（2009-2011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（%）
2009年	0	14,576.79	0
2010年	6,580.07	13,138.88	50.08
2011年	4,386.71	14,096.79	31.12

公司连续三年内以现金方式累计分配的利润合计为10,966.78万元，占最近三年实现的年均可分配利润13,937.49万元的78.69%，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

本报告期无资产交易事项。

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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 693.35 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 (%)	交易结算方式
光明米业有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	糯米、粳米	市场价	576.14	6.29	付汇
上海冠生园蜂制品有限公司	集团兄弟公司	购买商品	蜂制品	市场价	117.21	100.00	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 7,985.61 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	4,073.49	9.65	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	3,025.19	7.17	付汇
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	销售商品	黄酒	市场价	403.59	0.96	付汇

根据 2012 年 4 月 27 日，公司第三十五次股东大会（2011 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 2012 年持续性关联交易的议案》，自该议案通过之日起至 2012 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、粳米、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 3.5 亿元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

本报告期公司无资产收购、出售发生的关联交易事项。

(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) 控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司（以下简称糖酒集团）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，糖酒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。承诺的内容具体为：

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，糖酒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，糖酒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，糖酒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，糖酒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。

履行情况：公司七届十二次董事会审议通过了《关于对原上海华光酿酒药业有限公司的经营场地及地面建筑物处置的议案》，决定提前终止全资子公司上海石库门酿酒有限公司位于江杨南路 880 号地块（原上海华光酿酒药业有限公司的经营场地）的土地租赁关系，并将该地块上建筑物以评估价 2583.78 万元转让给土地出租人上海高境资产经营管理有限公司。并于 2012 年 8 月 18 日签署了《协议书》。

根据重组时控股股东糖酒集团就上海华光酿酒药业有限公司生产场地风险出具的承诺事项，糖酒集团于 2012 年 8 月 14 日，向本公司出具了《关于履行承诺的函》。承诺：本次资产处置事项经金枫酒业董事会审议通过，并与场地出租方上海高境资产经营管理有限公司、上海江杨实业公司签订相关协议后，根据上述《承诺函》第 2 条，糖酒集团将基于上海华光酿酒药业有限公司及和酒公司在置入金枫酒业时其在前述评估值经营场地上的建筑物评估值人民币 40,003,162.47 元，扣除 25,837,793.00 元的差额 14,165,369.47 元以现金方式作出补偿，并于金枫酒业董事会审议通过之日起一个月内支付给金枫酒业。

（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。

履行情况：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 件海外注册商标再次转向金枫酒业的事宜。

截至报告期末，已有 12 件完成向金枫酒业转让事宜，金枫酒业已经持有相应注册国家（地区）当局颁发的转让证明。

尚有 10 件还在注册国家（地区）的官方机构办理程序之中（其中，在美国和菲律宾的 2 件注册因无法按其当局要求提供在注册国实际使用证明材料而处于撤销审核程序）。

2、其他对公司中小股东所作承诺

A、为进一步促进金枫酒业持续健康发展，糖酒集团就持有的金枫酒业可上市流通股份延长持股锁定期事宜承诺如下：自解禁之日（2011 年 11 月 24 日）起，自愿延长所持有金枫酒业 139,182,600 股可上市流通股份的锁定期至 2014 年 11 月 24 日，并承诺在 2014 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，糖酒集团严格履行其所做的锁定期承诺。

B、为进一步加强金枫酒业的支持，推动黄酒产业持续发展，糖酒集团决定，自 2011 年 12 月 29 日起 1 年内通过二级市场以不超过 12 元人民币的价格增持金枫酒业不超过 2% 的股票，并承诺：在增持期间及法定期限内不减持所持有的金枫酒业股份。自 2011 年 12 月 29 日至 2012 年 6 月 30 日，糖酒集团通过二级市场买入方式累积增持本公司股份 6,013,827 股，占本公司股份总数的 1.37%。增持后糖酒集团持有本公司的股份数量为 150,970,415 股，占本公司股份总数的 34.42%。

履行情况：糖酒集团严格履行其所做的承诺。

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九次会议决议公告	《上海证券报》B25版、 《中国证券报》B020版	2012年2月11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公司控股股东继续增持本公司股份情况的公告	《上海证券报》B18版、 《中国证券报》B007版	2012年3月1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十次会议决议公告	《上海证券报》B31版、 《中国证券报》B228版	2012年3月27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九次会议决议公告	《上海证券报》B31版、 《中国证券报》B228版	2012年3月27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2012年日常持续性关联交易的公告	《上海证券报》B31版、 《中国证券报》B228版	2012年3月27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三十五次股东大会（2011年年会）的公告	《上海证券报》B31版、 《中国证券报》B228版	2012年3月27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三十五次股东大会（2011年年会）决议公告	《上海证券报》B146版、 《中国证券报》B102版	2012年4月28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2011年利润分配实施公告	《上海证券报》B19版、 《中国证券报》A28版	2012年6月5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。

合并资产负债表

2012年6月30日

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	(一)	300,169,838.29	252,256,659.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	1,500,000.00	1,700,000.00
应收账款	(三)	47,853,957.96	90,628,392.14
预付款项	(五)	10,430,900.11	12,890,476.07
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(四)	9,371,006.91	9,008,118.81
买入返售金融资产			
存货	(六)	639,494,136.83	554,124,852.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,008,819,840.10	920,608,499.20
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(七)	24,507,610.34	24,434,699.04
投资性房地产			
固定资产	(八)	455,796,269.59	477,776,375.01
在建工程	(九)	8,145,047.05	4,692,026.97
工程物资			
固定资产清理		-181,389.81	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十)	40,646,562.05	41,107,985.87
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(十一)	470,419.00	671,797.01
递延所得税资产	(十二)	1,968,477.63	1,968,477.63
其他非流动资产			
非流动资产合计		531,352,995.85	550,651,361.53
资产总计		1,540,172,835.95	1,471,259,860.73

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:邓春山

合并资产负债表（续）

2012年6月30日

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	(十四)	120,000,000.00	
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)	147,171,169.22	189,479,125.45
预收款项	(十六)	2,182,250.45	4,087,835.60
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)	3,831,988.42	3,662,797.94
应交税费	(十八)	50,710,720.70	48,811,095.57
应付利息			
应付股利	(十九)	677,156.02	673,581.60
其他应付款	(二十)	12,025,331.33	35,149,608.00
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		336,598,616.14	281,864,044.16
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	(二十一)	6,147,000.00	6,147,000.00
非流动负债合计		6,147,000.00	6,147,000.00
负债合计		342,745,616.14	288,011,044.16
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)	28,077,844.60	28,077,844.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(二十四)	42,119,537.21	42,119,537.21
一般风险准备			
未分配利润	(二十五)	681,543,458.87	666,456,387.82
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,190,412,332.68	1,175,325,261.63
少数股东权益		7,014,887.13	7,923,554.94
所有者权益合计		1,197,427,219.81	1,183,248,816.57
负债和所有者权益总计		1,540,172,835.95	1,471,259,860.73

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：邓春山

母公司资产负债表

2012年6月30日

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		170,331,278.13	228,972,396.36
交易性金融资产			
应收票据		1,500,000.00	1,700,000.00
应收账款	(一)	45,239,460.11	88,333,688.14
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(二)	185,247,347.00	145,260,250.00
存货		213,745.41	216,255.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		402,531,830.65	464,482,590.03
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)	275,395,143.27	275,322,231.97
投资性房地产			
固定资产		3,182,747.23	3,286,283.99
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		11,999,134.94	12,155,798.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		470,419.00	522,685.00
递延所得税资产		11,390.50	11,390.50
其他非流动资产			
非流动资产合计		292,698,834.94	292,938,390.36
资产总计		695,230,665.59	757,420,980.39

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：邓春山

母公司资产负债表（续）

2012年6月30日

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,520,533.88	19,219,146.35
预收款项		2,002,730.44	3,862,025.59
应付职工薪酬		3,728,891.35	3,649,360.80
应交税费		2,470,097.41	12,030,123.88
应付利息			
应付股利		677,156.02	673,581.60
其他应付款		5,196,177.49	22,080,378.09
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		15,595,586.59	61,514,616.31
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		15,595,586.59	61,514,616.31
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		42,075,908.95	42,075,908.95
一般风险准备			
未分配利润		197,182,236.17	213,453,521.25
所有者权益（或股东权益）合计		679,635,079.00	695,906,364.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		695,230,665.59	757,420,980.39

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：邓春山

合并利润表

2012年1—6月

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		423,364,063.35	491,612,301.66
其中：营业收入	(二十六)	423,364,063.35	491,612,301.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		344,961,044.55	401,097,923.07
其中：营业成本	(二十六)	198,090,092.07	217,692,374.68
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)	14,724,486.14	18,069,390.27
销售费用	(二十八)	63,650,694.51	93,457,468.90
管理费用	(二十九)	69,454,153.09	72,574,533.27
财务费用	(三十)	-958,381.26	-695,844.05
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）	(三十一)	781,040.07	1,390,261.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		72,911.30	69,470.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		79,184,058.87	91,904,640.32
加：营业外收入	(三十二)	1,923.00	5,223,641.13
减：营业外支出	(三十三)	291,415.13	244,598.55
其中：非流动资产处置损失			149.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		78,894,566.74	96,883,682.90
减：所得税费用	(三十四)	20,849,014.30	23,186,121.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		58,045,552.44	73,697,561.62
归属于母公司所有者的净利润		58,954,220.25	73,641,674.92
少数股东损益		-908,667.81	55,886.70
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	(三十五)	0.13	0.17
（二）稀释每股收益	(三十五)	0.13	0.17
七、其他综合收益	(三十六)		
八、综合收益总额		58,045,552.44	73,697,561.62
归属于母公司所有者的综合收益总额		58,954,220.25	73,641,674.92
归属于少数股东的综合收益总额		-908,667.81	55,886.70

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：邓春山

母公司利润表
2012年1—6月

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	422,320,890.26	482,030,566.51
减：营业成本	(四)	336,770,390.75	382,283,770.46
营业税金及附加		1,737,451.01	2,053,580.73
销售费用		36,699,572.13	66,457,494.75
管理费用		11,373,131.69	12,696,518.81
财务费用		-845,738.46	-537,923.11
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)	781,040.07	1,390,261.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		72,911.30	69,470.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,367,123.21	20,467,386.60
加：营业外收入		223.00	388,318.00
减：营业外支出			100.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,367,346.21	20,855,604.60
减：所得税费用		9,771,482.09	4,988,672.24
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,595,864.12	15,866,932.36
五、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.06	0.04
（二）稀释每股收益		0.06	0.04
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		27,595,864.12	15,866,932.36

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：邓春山

合并现金流量表

2012年1—6月

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		536,339,030.95	572,552,141.50
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	(三十七)	3,090,181.28	19,031,832.13
经营活动现金流入小计		539,429,212.23	591,583,973.63
购买商品、接受劳务支付的现金		272,702,409.06	294,291,124.88
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		49,528,174.63	51,271,290.55
支付的各项税费		115,392,356.67	131,193,104.75
支付其他与经营活动有关的现金	(三十七)	115,326,573.39	113,758,151.34
经营活动现金流出小计		552,949,513.75	590,513,671.52
经营活动产生的现金流量净额		-13,520,301.52	1,070,302.11

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：邓春山

合并现金流量表（续）

2012年1—6月

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		708,128.77	1,320,791.45
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
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		708,128.77	1,360,791.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		15,411,073.39	9,976,469.29
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		15,411,073.39	9,976,469.29
投资活动产生的现金流量净额		-14,702,944.62	-8,615,677.84
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		120,000,000.00	
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		120,000,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,863,574.78	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		43,863,574.78	65,795,845.52
筹资活动产生的现金流量净额		76,136,425.22	-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			
加：期初现金及现金等价物余额		252,256,659.21	237,721,034.37
六、期末现金及现金等价物余额			
		300,169,838.29	164,379,813.12

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：邓春山

母公司现金流量表

2012年1—6月

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

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		535,437,129.31	562,633,783.11
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		997,487.78	14,664,651.49
经营活动现金流入小计		536,434,617.09	577,298,434.60
购买商品、接受劳务支付的现金		412,024,842.43	438,879,102.16
支付给职工以及为职工支付的现金		18,082,433.30	17,715,613.12
支付的各项税费		35,514,680.20	34,471,491.75
支付其他与经营活动有关的现金		86,182,445.62	57,516,999.71
经营活动现金流出小计		551,804,401.55	548,583,206.74
经营活动产生的现金流量净额		-15,369,784.46	28,715,227.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		708,128.77	1,320,791.45
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		708,128.77	1,320,791.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		115,887.76	7,584.62
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		115,887.76	23,788,713.22
投资活动产生的现金流量净额		592,241.01	-22,467,921.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		43,863,574.78	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		43,863,574.78	65,795,845.52
筹资活动产生的现金流量净额		-43,863,574.78	-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			
加：期初现金及现金等价物余额		228,972,396.36	200,868,056.33
六、期末现金及现金等价物余额			
		170,331,278.13	141,319,516.90

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：邓春山

合并所有者权益变动表

2012年1—6月

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	438,671,492.00	28,077,844.6			42,119,537.2		666,456,387.82		7,923,554.94	1,183,248,816.57
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	28,077,844.6			42,119,537.2		666,456,387.82		7,923,554.94	1,183,248,816.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							15,087,071.05		-908,667.81	14,178,403.24
（一）净利润							58,954,220.25		-908,667.81	58,045,552.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							58,954,220.25		-908,667.81	58,045,552.44
（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							-43,867,149.20			-43,867,149.20
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							-43,867,149.20			-43,867,149.20
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. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	438,671,492.00	28,077,844.6			42,119,537.2		681,543,458.87		7,014,887.13	1,197,427,219.81

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：邓春山

合并所有者权益变动表（续）

2012年1—6月

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	438,671,492.00	28,604,011.2			34,188,174.4		603,921,185.86			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	28,604,011.2			34,188,174.4		598,612,740.45		7,916,864.23	1,107,993,282.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							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							-65,800,723.80			-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							-65,800,723.80			-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. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	438,671,492.00	28,604,011.2			34,188,174.4		606,453,691.57		7,972,750.93	1,115,890,120.12

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：邓春山

母公司所有者权益变动表

2012年1—6月

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	438,671,492.00	1,705,441.88			42,075,908.95		213,453,521.25	695,906,364.08
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			42,075,908.95		213,453,521.25	695,906,364.08
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-16,271,285.08	-16,271,285.08
(一)净利润							27,595,864.12	27,595,864.12
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							27,595,864.12	27,595,864.12
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-43,867,149.20	-43,867,149.20
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							-43,867,149.20	-43,867,149.20
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.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	438,671,492.00	1,705,441.88			42,075,908.95		197,182,236.17	679,635,079.00

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:邓春山

母公司所有者权益变动表（续）

2012年1—6月

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本(或股)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	438,671,492.00	1,705,441.88			34,188,174.40		161,469,739.25	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		161,469,739.25	636,034,847.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-55,142,940.30	-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							-71,009,872.66	-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							-65,800,723.80	-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. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	438,671,492.00	1,705,441.88			34,188,174.40		106,326,798.95	580,891,907.23

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：邓春山

上海金枫酒业股份有限公司

二〇一二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：31000000009865。

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2011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，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

（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。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，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

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,调整资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,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。

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,确认所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。

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,经复核后,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。

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

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。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。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

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。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(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将外币金额折合成人民币记账。

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；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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（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。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(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) 应收款项坏账准备

1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

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。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按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、投资成本的确定

(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，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，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：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业

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，按照投资合同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。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

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。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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）	预计净残值率（%）	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	9.50-11.88

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。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。

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。

(十五) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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。

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

4、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。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。

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。

5、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

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

6、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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

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：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

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

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确

认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(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，在将来收到租金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) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；

- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(二十五) 前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

三、税项

公司主要税种和税率

1、母公司

税种	计税依据	适用税率 (%)	实际执行税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17	17
营业税	按应税营业收入计征	5	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25	25

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 (%)	实际执行税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17	17
消费税	按销售量计征	240 元/吨	240 元/吨

营业税	按应税营业收入计征	5	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5	5
企业所得税	按应纳税所得额计征	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 (%)	实际执行税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17	17
消费税	按应税销售收入计征	10	10
营业税	按应税营业收入计征	5	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25	25

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	期末实际出资额	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	配制酒生产销售	2,376.20		70.00	70.00	是	701.49		

(二) 合并范围发生变更的说明
与上期相比本期合并范围无变化。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体
本期无新纳入合并范围的子公司。

(四) 本期发生的同一控制下企业合并
本期无同一控制下企业合并

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			111,930.32			94,687.25
银行存款			219,941,454.99			252,159,644.60
其他货币资金			80,116,452.98			2,327.36
合计			300,169,838.29			252,256,659.21

(二) 应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	1,500,000.00	1,700,000.00

2、本期无已质押的应收票据。

3、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

4、期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

5、期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

(三) 应收账款

1、应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	47,667,803.96	94.71			90,442,238.14	97.15		

1-2年(含2年)	199,116.00	0.40	19,911.60	10.00	199,116.00	0.21	19,911.60	10.00
2-3年(含3年)	9,928.00	0.02	2,978.40	30.00	9,928.00	0.01	2,978.40	30.00
3年以上	2,449,826.88	4.87	2,449,826.88	100.00	2,449,826.88	2.63	2,449,826.88	100.00
合计	50,326,674.84	100.00	2,472,716.88		93,101,109.02	100.00	2,472,716.88	

2、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	50,326,674.84	100.00	2,472,716.88	5.27	93,101,109.02	100.00	2,472,716.88	2.66
组合小计	50,326,674.84	100.00	2,472,716.88	5.27	93,101,109.02	100.00	2,472,716.88	2.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	50,326,674.84	100.00	2,472,716.88		93,101,109.02	100.00	2,472,716.88	

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	47,667,803.96	94.71		90,442,238.14	97.15	
1-2年	199,116.00	0.40	19,911.60	199,116.00	0.21	19,911.60
2-3年	9,928.00	0.02	2,978.40	9,928.00	0.01	2,978.40
3年以上	2,449,826.88	4.87	2,449,826.88	2,449,826.88	2.63	2,449,826.88
合计	50,326,674.84	100.00	2,472,716.88	93,101,109.02	100.00	2,472,716.88

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。

3、本期无转回或收回应收账款情况。

4、本报告期无实际核销的应收账款情况。

5、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。

6、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	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	17,711,712.60	1年以内	35.19
联华超市股份有限公司	非关联方	7,149,929.41	1年以内	14.21
长城贸易行	非关联方	2,264,200.00	1年以内	4.04
上海海烟物流发展有限公司	非关联方	2,035,113.60	1年以内	3.79
上海好德便利店有限公司	集团兄弟公司	1,907,663.60	1年以内	3.32
合计		31,068,619.21		60.55

7、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	17,711,712.60	35.19
上海好德便利店有限公司	集团兄弟公司	1,907,663.60	3.79
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	集团兄弟公司	1,143,224.10	2.27
上海可的便利有限公司	集团兄弟公司	1,071,905.43	2.13
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	488,518.00	0.97
上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	集团兄弟公司	284,704.00	0.57
上海第一食品连锁发展有限公司	集团兄弟公司	136,832.00	0.27
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	115,343.74	0.23
光明食品(集团)有限公司	实际控制人	22,308.00	0.04
上海食品进出口有限公司	集团兄弟公司	3,810.00	
合计		22,886,021.47	45.46

8、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、本期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(四) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	5,336,608.41	53.77			4,973,720.31	52.01		
1-2年(含2年)	4,482,665.00	45.16	448,266.50	10.00	4,482,665.00	46.88	448,266.50	10.00
2-3年(含3年)								
3年以上	106,436.71	1.07	106,436.71	100.00	106,436.71	1.11	106,436.71	100.00

合计	9,925,710.12	100.00	554,703.21		9,562,822.02	100.00	554,703.21
----	--------------	--------	------------	--	--------------	--------	------------

2、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	9,925,710.12	100.00	554,703.21	4.15	9,562,822.02	100.00	554,703.21	5.80
组合小计	9,925,710.12	100.00	554,703.21	4.15	9,562,822.02	100.00	554,703.21	5.80
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	9,925,710.12	100.00	554,703.21		9,562,822.02	100.00	554,703.21	

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	5,336,608.41	53.77		4,973,720.31	52.01	
1—2 年	4,482,665.00	45.16	448,266.50	4,482,665.00	46.88	448,266.50
2—3 年						
3 年以上	106,436.71	1.07	106,436.71	106,436.71	1.11	106,436.71
合计	9,925,710.12	100.00	554,703.21	9,562,822.02	100.00	554,703.21

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款。

3、本期无转回或收回其他应收款情况。

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况。

5、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。

6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	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	非关联方	4,482,665.00	1 年以内	45.16	往来款

上海电气国际经济贸易有限公司	非关联方	1,155,530.69	1年以内	11.64	保证金
上海金山枫泾水质净化有限公司	非关联方	750,000.00	1年以内	7.56	往来款
上海泛夏国际旅行社有限公司	非关联方	403,200.00	1年以内	4.06	往来款
上海高诚艺术包装有限公司	非关联方	280,000.00	1年以内	2.82	往来款
合计		7,071,395.69		71.24	

7、期末无应收关联方账款情况。

8、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、本期无以其他应收款为标的进行证券化的，列示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	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	10,430,900.11	100.00	12,890,476.07	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	账面余额	时间	未结算原因
浙江诸安建设有限公司	非关联方	2,265,934.00	1年以内	预付工程款
上海市电力公司	非关联方	1,332,900.00	1年以内	预付电费
抚州市临川房屋建设工程公司	非关联方	790,721.00	1年以内	预付工程款
上海力顺起重设备安装工程有限公司	非关联方	749,400.00	1年以内	预付工程款
南京恒浩机械工业有限公司	非关联方	403,920.00	1年以内	预付工程款
合计		5,542,875.00		

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	21,071,356.74		21,071,356.74	34,085,826.94		34,085,826.94
在产品	25,573,703.66		25,573,703.66	26,061,904.61		26,061,904.61
包装物	32,316,215.40		32,316,215.40	29,487,800.91		29,487,800.91
低值易耗品	1,279,331.03		1,279,331.03	3,232,605.50		3,232,605.50

库存商品	559,253,530.00		559,253,530.00	461,256,715.01		461,256,715.01
合计	639,494,136.83		639,494,136.83	554,124,852.97		554,124,852.97

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) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
合营企业		
联营企业	18,157,610.34	18,084,699.04
其他股权投资	6,350,000.00	6,350,000.00
小计	24,507,610.34	24,434,699.04
减：减值准备		
合计	24,507,610.34	24,434,699.04

2、合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

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	4,592.33	52.93	4,539.40		18.23

3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	18,084,699.04	72,911.30		18,157,610.34	40.00	40.00				
权益法小计		20,000,000.00	18,084,699.04	72,911.30		18,157,610.34						
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				385,000.00
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						385,000.00
合计		26,350,000.00	24,434,699.04	72,911.30		24,507,610.34						385,000.00

(八) 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：	837,223,351.60	2,599,332.52		8,863,555.96	830,959,128.16
其中：房屋及建筑物	478,958,422.26				478,958,422.26
机器设备	320,772,829.55	1,555,275.19		8,471,773.60	313,856,331.14
家具用具	73,880.00				73,880.00
电子设备	18,729,289.22	183,892.44		65,209.66	18,847,972.00
运输设备	18,688,930.57	860,164.89		326,572.70	19,222,522.76
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计：	352,150,659.33	24,132,827.75		8,416,945.77	367,866,541.31
其中：房屋及建筑物	135,189,470.41	8,480,787.82			143,670,258.23
机器设备	191,690,318.95	14,522,465.77		8,048,184.92	198,164,599.80
家具用具	68,902.08	453.15			69,355.23
电子设备	13,771,456.72	613,000.93		58,516.79	14,325,940.86
运输设备	11,430,511.17	516,120.08		310,244.06	11,636,387.19
三、固定资产账面净值合计	485,072,692.27	2,599,332.52		24,579,437.94	463,092,586.85
其中：房屋及建筑物	343,768,951.85			8,480,787.82	335,288,164.03
机器设备	129,082,510.60	1,555,275.19		14,946,054.45	115,691,731.34
家具用具	4,977.92			453.15	4,524.77
电子设备	4,957,832.50	183,892.44		619,693.80	4,522,031.14
运输设备	7,258,419.40	860,164.89		532,448.72	7,586,135.57
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	477,776,375.01	2,599,332.52		24,579,437.94	455,796,269.59
其中：房屋及建筑物	336,472,634.59			8,480,787.82	327,991,846.77
机器设备	129,082,510.60	1,555,275.19		14,946,054.45	115,691,731.34
家具用具	4,977.92			453.15	4,524.77
电子设备	4,957,832.50	183,892.44		619,693.80	4,522,031.14
运输设备	7,258,419.40	860,164.89		532,448.72	7,586,135.57

本期折旧额 24,132,827.75 元。

本期无在建工程转入固定资产。

期末无用于抵押或担保的固定资产。

2、期末无暂时闲置的固定资产。

3、本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	1,644,288.21

5、期末无持有待售的固定资产情况。

6、期末未办妥产权证书的固定资产情况。

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	153,004,574.75	竣工决算尚未完成	2012年

7、本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

(九) 在建工程

1、在建工程情况

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
生产流水线	5,146,135.64		5,146,135.64	3,052,026.97		3,052,026.97
污水预处理工程	419,445.00		419,445.00			
物流系统	506,375.41		506,375.41			
仓库改造工程	433,091.00		433,091.00			
合计	8,145,047.05		8,145,047.05	4,692,026.97		4,692,026.97

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	80.00				自筹	1,640,000.00
生产流水线	885.00	3,052,026.97	2,094,108.67			48.96	100.00				自筹	5,146,135.64
污水预处理工程	42.00		419,445.00			100.00	100.00				自筹	419,445.00
物流系统	50.00		506,375.41			100.00	100.00				自筹	506,375.41
仓库改造工程	43.00		433,091.00			100.00	100.00				自筹	433,091.00
合计		4,692,026.97	3,453,020.08									8,145,047.05

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					
生产流水线					
污水预处理工程					
物流系统					
仓库改造工程					

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	80	
生产流水线	100	
污水预处理工程	100	
物流系统	100	
仓库改造工程	100	

(十) 无形资产

1、无形资产情况

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	4,170,913.13	461,423.82		4,632,336.95
(1) 土地使用权	4,036,344.96	456,887.82		4,493,232.78
(2) 房屋使用权	134,568.17	4,536.00		139,104.17
3、无形资产账面净值合计	41,107,985.87		461,423.82	40,646,562.05
(1) 土地使用权	40,788,954.04		456,887.82	40,332,066.22
(2) 房屋使用权	319,031.83		4,536.00	314,495.83
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	41,107,985.87		461,423.82	40,646,562.05
(1) 土地使用权	40,788,954.04		456,887.82	40,332,066.22
(2) 房屋使用权	319,031.83		4,536.00	314,495.83

本期摊销额 461,423.82 元。

期末无用于抵押或担保的无形资产。

2、本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

(十一) 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
----	------	------	------	------	------	---------

装饰装修	149,112.01		149,112.01		
罗山分店房租	522,685.00		52,266.00		470,419.00
合计	671,797.01		201,378.01		470,419.00

(十二) 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	1,968,477.63	1,968,477.63
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
可抵扣差异项目	
应收账款坏账准备	22,890.00
其他应收款坏账准备	554,703.21
固定资产减值准备	7,296,317.26
合计	7,873,910.47

(十三) 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	3,027,420.09				3,027,420.09
固定资产减值准备	7,296,317.26				7,296,317.26
合计	10,323,737.35				10,323,737.35

(十四) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
信用借款	120,000,000.00	

(十五) 应付账款

1、应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1年以内	94,050,170.70	128,573,224.59
1年以上	53,120,998.52	60,905,900.86
合计	147,171,169.22	189,479,125.45

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海乳品机械厂有限公司		79,374.00
上海冠生园蜂制品有限公司	481,945.20	823,020.00
光明米业有限责任公司	3,829,338.72	
合计	4,311,283.92	902,394.00

4、期末账龄超过一年的大额应付账款。

单位名称	期末余额	未结转原因	备注（报表日后已还款的应予注明）
中国海诚工程科技股份有限公司	51,748,628.25	竣工决算尚未完成	

(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	2,009,250.44	4,026,890.70
1年以上	173,000.01	60,944.90
合计	2,182,250.45	4,087,835.60

2、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海一华贸易有限公司		6,520.00

4、期末无账龄超过一年的大额预收款项。

(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	2,836,000.00	33,876,324.04	33,876,324.04	2,836,000.00
(2) 职工福利费		3,878,381.62	3,877,749.23	632.39
(3) 社会保险费	813,360.80	13,158,029.00	13,088,829.60	882,560.20
其中：医疗保险费	263,792.70	4,266,921.10	4,244,478.10	286,235.70
基本养老保险费	483,619.80	7,824,320.20	7,783,174.50	524,765.50
年金缴费				
失业保险费	37,370.70	604,483.60	601,304.20	40,550.10
工伤保险费	10,991.40	177,840.70	176,905.60	11,926.50
生育保险费	17,586.20	284,463.40	282,967.20	19,082.40
(4) 住房公积金		2,363,702.00	2,363,482.00	220.00
(5) 辞退福利	3,436.14	478,980.90	478,980.90	3,436.14
其中：因解除劳动关系给予的补偿	3,436.14	478,980.90	478,980.90	3,436.14
(6) 其他	10,001.00	835,760.76	736,622.07	109,139.69
其中：工会经费和职工教育经费	10,001.00	835,760.76	736,622.07	109,139.69
合计	3,662,797.94	54,591,178.32	54,421,987.84	3,831,988.42

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	47,269,997.61	23,455,006.52
消费税	1,306,720.85	2,607,003.69
营业税	4,801.24	127,210.84
企业所得税	1,424,898.91	18,191,010.89
个人所得税	15,135.03	1,884,304.56
城市维护建设税	323,502.34	1,219,639.80
河道管理费	60,924.97	221,134.03
教育费附加	304,739.75	1,105,785.24
合计	50,710,720.70	48,811,095.57

(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
2011 年红利	3,574.42		
合计	677,156.02	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	10,955,816.01	31,714,512.24
1 年以上	1,069,515.32	3,435,095.76
合计	12,025,331.33	35,149,608.00

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中欠关联方款项

单位名称	期末余额	年初余额
农工商超市(集团)有限公司		3,000,000.00
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司		1,000,000.00
上海捷强烟草糖酒集团配销中心		920,000.00
合 计		4,920,000.00

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
保证金	3,767,063.14	保证金	
押瓶	1,801,514.80	押金	
促销费	1,272,012.00	促销费	

(二十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	6,147,000.00	6,147,000.00

(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

上述股本已经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2010）第 11753 号验资报告验证。

(二十三) 资本公积

项目	年初余额	调整年初余额	调整后年初余额	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	11,900,522.02					11,900,522.02
小计	26,273,839.95					26,273,839.95
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) 其他	1,733,427.82					1,733,427.82
小计	1,804,004.65					1,804,004.65
合计	28,077,844.60					28,077,844.60

(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	42,119,537.21			42,119,537.21

(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	666,456,387.82	
调整 年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后 年初未分配利润	666,456,387.82	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	58,954,220.25	
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	43,867,149.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	681,543,458.87	

(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	423,257,720.54	491,290,115.51
其他业务收入	106,342.81	322,186.15
营业成本	198,090,092.07	217,692,374.68

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	422,495,280.99	197,638,662.74	490,550,101.96	217,197,512.44
(2) 商业及其他	762,439.55	340,398.75	740,013.55	340,398.72
合计	423,257,720.54	197,979,061.49	491,290,115.51	217,537,911.16

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	422,089,855.47	197,366,731.11	481,740,191.82	213,202,521.27
食品及其他	1,167,865.07	612,330.38	9,549,923.69	4,335,389.89
合计	423,257,720.54	197,979,061.49	491,290,115.51	217,537,911.16

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	377,839,613.60	176,741,554.68	415,200,258.47	187,773,921.20
上海市外	45,418,106.94	21,237,506.81	76,089,857.04	29,763,989.96
合计	423,257,720.54	197,979,061.49	491,290,115.51	217,537,911.16

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	38,068,547.00	8.99
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	34,823,504.27	8.23
上海海烟物流发展有限公司	27,474,700.85	6.49
农工商超市(集团)有限公司	25,856,324.79	6.11
上海良源特种食品有限公司	19,788,717.95	4.67
合计	146,011,794.86	34.49

(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	9,600,900.10	11,629,916.92	240元/吨, 10
营业税	38,860.58	37,559.28	5
城市维护建设税	2,757,184.64	3,387,305.27	5、7
教育费附加	2,327,540.82	3,014,608.80	2、3
合计	14,724,486.14	18,069,390.27	

(二十八) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务经营费用	28,409,921.40	56,676,325.37
工资薪酬相关费用	16,305,531.41	14,964,710.14
运杂费	10,084,922.50	9,317,353.83
办公费用	41,055.88	68,921.83
差旅费	1,746,145.48	1,507,681.30
租赁费	753,066.02	747,200.00
折旧费	179,014.88	176,920.36
修理费	106,003.47	86,214.18
其他	6,025,033.47	9,912,141.89
合计	63,650,694.51	93,457,468.90

(二十九) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工相关费用	33,595,628.56	30,306,180.13
仓储相关费用		288,288.86
折旧及摊销	7,778,620.84	10,002,017.47
修理费	5,246,653.50	5,234,190.58
污水处理费	1,924,883.10	3,140,711.80
办公费用	1,210,171.07	686,803.43
租赁费	3,408,116.60	6,248,405.20
费用性税金	140,345.95	206,788.88
差旅费	1,012,266.56	1,009,626.05
水电费	1,632,071.41	1,447,715.23
咨询及中介费	1,968,976.60	2,172,368.50
其他	11,536,418.90	11,831,437.14
合计	69,454,153.09	72,574,533.27

(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	1,107,423.55	872,014.95
汇兑损益		
其他	149,042.29	176,170.90
合计	-958,381.26	-695,844.05

(三十一) 投资收益

1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	385,000.00	560,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	72,911.30	69,470.28
其他	323,128.77	760,791.45
合计	781,040.07	1,390,261.73

2、按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

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	385,000.00	560,000.00	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5%但占投资收益金额前五名的情况如下：

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	72,911.30	69,470.28	

(三十二) 营业外收入

1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本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	
(3) 其他	1,923.00	422,991.13	
合计	1,923.00	5,223,641.13	

2、政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额
财政扶持资金	扶持资金	拨款			4,800,650.00

(三十三) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
----	------	------	---------------

1、非流动资产处置损失合计		149.95	
其中：固定资产处置损失		149.95	
2、对外捐赠			
其中：公益性捐赠支出			
3、其他	291,415.13	244,448.60	
合计	291,415.13	244,598.55	

(三十四) 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	20,849,014.30	23,186,121.28
递延所得税调整		
合计	20,849,014.30	23,186,121.28

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：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

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

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

稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	58,954,220.25	73,641,674.92
本公司发行在外普通股的加权平均数	438,671,492.00	438,671,492.00
基本每股收益（元/股）	0.13	0.17

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	438,671,492.00	438,671,492.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	438,671,492.00	438,671,492.00

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	58,954,220.25	73,641,674.92
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	438,671,492.00	438,671,492.00
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.17

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	438,671,492.00	438,671,492.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	438,671,492.00	438,671,492.00

(三十六) 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		

(三十七) 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
单位往来款	1,980,834.73
财务费用	1,107,423.55
营业外收入	1,923.00
合 计	3,090,181.28

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	84,509,478.48
租赁费	4,161,182.62
财务费用	149,042.29
营业外支出	291,415.13
单位往来款	26,215,454.87
合 计	115,326,573.39

(三十八) 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	58,954,220.25	73,641,674.92
加：少数股东本期收益	-908,667.81	55,886.70
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	24,132,827.75	27,560,235.84
无形资产摊销	461,423.82	461,423.82
长期待摊费用摊销	201,378.01	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
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)		

项 目	本期金额	上期金额
投资损失（收益以“-”号填列）	-781,040.07	-1,390,261.73
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）	-85,369,283.86	-32,474,931.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	48,521,122.04	15,661,026.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,732,281.65	-82,795,392.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,520,301.52	1,070,302.11
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	300,169,838.29	164,379,813.12
减：现金的期初余额	252,256,659.21	237,721,034.37
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	47,913,179.08	-73,341,221.25

2、本期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	300,169,838.29	252,256,659.21
其中：库存现金	111,930.32	94,687.25
可随时用于支付的银行存款	219,941,454.99	252,159,644.60
可随时用于支付的其他货币资金	80,116,452.98	2,327.36
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	300,169,838.29	252,256,659.21

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

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 本公司的母公司情况

(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	33.77	33.77	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) 本公司的子公司情况:

(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	董鲁平	配制酒生产销售	2,576.63	70.00	70.00	60720515X

(三) 本公司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) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	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
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	734588296
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
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
上海易和通物流有限公司	股东的子公司	776258551
上海友谊食品特供有限公司	股东的子公司	133180172

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
上海光明商业总公司	集团兄弟公司	1333851510
上海瑞考尼食品有限公司	集团兄弟公司	6901285370
光明食品集团上海跃进有限公司	集团兄弟公司	1344331869
上海正广和企业服务有限公司	集团兄弟公司	6887710990
上海乳品机械厂有限公司	集团兄弟公司	1333499190
上海富尔网络销售有限公司	股东的子公司	631322778
上海梅林正广和股份有限公司	集团兄弟公司	132285976
上海一只鼎食品有限公司	集团兄弟公司	607204130
上海冠生园益民食品有限公司	集团兄弟公司	630306020
光明米业有限责任公司	集团兄弟公司	574100385
上海香可食品有限公司	股东的子公司	6072142240
东方先导食品有限公司	股东的子公司	7505527879
上海瑞泰投资发展有限公司	股东的子公司	7333467389
新疆大漠果香食品有限公司	股东的子公司	584773153

(五) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，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	1,172,133.60	100.00	1,137,930.24	100.00
上海翰丰谷物有限公司	食品	市场价格			4,809,335.31	5.60
上海海丰米业有限公司	食品	市场价格			3,743,893.81	4.36
上海前进粮油饲料公司	食品	市场价格			7,922,833.98	9.23

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(%)
光明米业有限责任公司	食品	市场价格	5,761,338.72	6.29		
合计			6,933,472.32		17,613,993.34	

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(%)
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	黄酒	市场价格	40,744,933.95	9.65	45,006,165.12	9.34
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	黄酒	市场价格	525,513.00	0.12	609,412.00	0.13
农工商超市（集团）有限公司	黄酒	市场价格	30,251,895.44	7.17	18,088,539.77	3.75
上海新境界食品贸易有限公司	黄酒	市场价格			55,870.80	0.01
上海好德便利有限公司	黄酒	市场价格	4,035,879.20	0.96	2,414,914.00	0.50
上海伍缘现代杂货有限公司	黄酒	市场价格			14,894,589.34	3.09
上海第一食品连锁发展有限公司	黄酒	市场价格	669,888.80	0.16	596,643.16	0.12
上海冠生园国际贸易有限公司	黄酒	市场价格			47,508.00	0.01
上海冠生园食品供销有限公司	黄酒	市场价格			10,500.00	
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	黄酒	市场价格	37,141.20	0.01	86,558.40	0.02
上海冠生园食品有限公司	黄酒	市场价格	2,764.80		3,570.00	
上海可的便利店有限公司	黄酒	市场价格	841,768.80	0.20	2,585,979.60	0.54
上海捷强食品销售有限公司	黄酒	市场价格	447,362.20	0.11	994,112.80	0.21
上海农工商配送服务有限公司	黄酒	市场价格	2,803.20		23,448.00	

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 (%)
上海梅林正广和便利连锁有限公司	黄酒	市场价格	196,122.00	0.05	64,344.40	0.01
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	1,988,803.40	0.47	1,112,543.20	0.23
上海易和通物流有限公司	黄酒	市场价格	1,200.00			
新疆大漠果香食品有限公司	黄酒	市场价格	24,065.28	0.01		
上海香可食品有限公司	黄酒	市场价格	7,470.00			
光明食品（集团）有限公司	黄酒	市场价格	67,033.20	0.02		
东方先导食品有限公司	黄酒	市场价格	1,500.00			
上海瑞泰投资发展有限公司	黄酒	市场价格	5,235.00			
上海冠生园益民食品有限公司	黄酒	市场价格	4,671.00			
合计			79,856,050.47		86,597,368.59	

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9月1日	2012年8月31日	市场价格	85,085.00
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	106,964.60
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	429,515.00

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	2012年6月30日	市场价格	753,066.02
-------------------	------------------	-----	-----------	------------	------	------------

5、本期无关联担保情况。

6、本期无关联方资金拆借。

7、本期无关联方资产转让、债务重组情况

8、本期无其他关联交易。

9、关联方应收应付款项

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	1,143,224.10		3,201,168.50	
	上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	284,704.00		568,844.00	
	农工商超市（集团）有限公司	17,711,712.60		29,698,647.15	
	上海好德便利有限公司	1,907,663.60		1,022,794.40	
	光明食品（集团）有限公司	22,308.00			
	上海第一食品连锁发展有限公司	136,832.00		412,342.40	
	上海可的便利店有限公司	1,071,905.43		3,599,482.56	
	上海食品进出口有限公司	3,810.00			
	上海正广和网上购物有限公司	488,518.00		318,485.20	
	上海梅林正广和便利连锁有限公司	115,343.74		133,702.16	

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	481,945.20	823,020.00
	光明米业有限责任公司	3,829,338.72	
	上海乳品机械厂有限公司		79,374.00
其他应付款			
	农工商超市（集团）有限公司		3,000,000.00
	上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司		1,000,000.00

	上海捷强烟草糖酒集团配销中心		920,000.00
预收款项			
	上海一华贸易有限公司		6,520.00

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

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(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的利润分配情况说明。

(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非调整事项。

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	1,644,288.21	1,644,288.21

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，2012 年 1-5 月租金为 429,515.00 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 2012 年 6 月 30 日止，2012 年 1-6 月租金为 753,066.02 元。

(3) 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 2002 年 3 月至 2022 年 3 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。经友好协商，公司决定提前终止该地块的土地租赁关系，该事项已经公司七届十二次董事会审议通过，上海石库门酿酒有限公司于 8 月 18 日与对方签署了相关协议书。

(4) 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 58 家单位签订仓库租赁合同，租赁到期日分别为 2011 年 1 月 31 日至 2013 年 11 月 30 日，2012 年 1-6 月总计支付租赁费 2,207,904.60 元。

(五) 其他需要披露的重要事项

本公司无其他需要披露的重要事项。

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、应收账款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	45,063,212.11	94.45			88,157,440.14	97.08		
1-2 年 (含 2 年)	191,880.00	0.40	19,188.00	10.00	191,880.00	0.21	19,188.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	5,080.00	0.01	1,524.00	30.00	5,080.00	0.01	1,524.00	30.00
3 年以上	2,449,826.88	5.14	2,449,826.88	100.00	2,449,826.88	2.70	2,449,826.88	100.00
合计	47,709,998.99	100.00	2,470,538.88		90,804,227.02	100.00	2,470,538.88	

2、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	47,709,998.99	100.00	2,470,538.88	5.18	90,804,227.02	100.00	2,470,538.88	2.72
组合小计	47,709,998.99	100.00	2,470,538.88	5.18	90,804,227.02	100.00	2,470,538.88	2.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	47,709,998.99	100.00	2,470,538.88		90,804,227.02	100.00	2,470,538.88	

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	45,063,212.11	94.45		88,157,440.14	97.08	
1-2 年	191,880.00	0.40	19,188.00	191,880.00	0.21	19,188.00
2-3 年	5,080.00	0.01	1,524.00	5,080.00	0.01	1,524.00
3 年以上	2,449,826.88	5.14	2,449,826.88	2,449,826.88	2.70	2,449,826.88
合计	47,709,998.99	100.00	2,470,538.88	90,804,227.02	100.00	2,470,538.88

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。

3、本期无转回或收回应收账款情况。

4、本报告期无实际核销的应收账款情况。

5、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。

6、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	账龄	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	17,711,712.60	1 年以内	37.12
联华超市股份有限公司	非关联方	7,149,929.41	1 年以内	14.99
上海海烟物流发展有限公司	非关联方	2,035,113.60	1 年以内	4.27
上海好德便利店有限公司	集团兄弟公司	1,907,663.60	1 年以内	4.00
上海易初莲花连锁超市有限公司	非关联方	1,671,565.83	1 年以内	3.50
合计		30,475,985.04		63.88

7、 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(%)
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	1,143,224.10	2.40
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	股东的子公司	284,704.00	0.55
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司	17,711,712.60	37.12
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	1,907,663.60	4.00
光明食品（集团）有限公司	实际控制人	22,308.00	0.05
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司	136,832.00	0.27
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司	1,071,905.43	2.25
上海食品进出口有限公司	集团兄弟公司	3,810.00	0
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	488,518.00	1.02
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	115,343.74	0.24

8、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项情况。

9、本期无未全部终止确认的被转移的应收账款情况。

10、本期无以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债

的金额。

(二) 其他应收款

1、其他应收款账龄分析

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 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	185,247,347.00	99.99			145,260,250.00	99.98		
1-2 年 (含 2 年)								
2-3 年 (含 3 年)								
3 年以上	24,850.00	0.01	24,850.00	100.00	24,850.00	0.02	24,850.00	100.00
合计	185,272,197.00	100.00	24,850.00		145,285,100.00	100.00	24,850.00	

2、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	185,272,197.00	100.00	24,850.00	0.01	145,285,100.00	100.00	24,850.00	0.02
组合小计	185,272,197.00	100.00	24,850.00	0.01	145,285,100.00	100.00	24,850.00	0.02
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	185,272,197.00	100.00	24,850.00		145,285,100.00	100.00	24,850.00	

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	185,247,347.00	99.99		145,260,250.00	99.98	
1-2 年						
2-3 年						
3 年以上	24,850.00	0.01	24,850.00	24,850.00	0.02	24,850.00
合计	185,272,197.00	100.00	24,850.00	145,285,100.00	100.00	24,850.00

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款。

3、本期无转回或收回其他应收款情况。

4、本期无实际核销的其他应收款情况。

5、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。

6、金额较大的其他应收款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	性质或内容
上海石库门酿酒有限公司	全资子公司	185,000,000.00	1 年以内	99.85	往来款

7、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	185,000,000.00	99.85

8、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

9、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款情况。

10、本期无以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况单位：

(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	18,084,699.04	72,911.30	18,157,610.34	40.00	40.00				
权益法小计		20,000,000.00	18,084,699.04	72,911.30	18,157,610.34						
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	18,562,567.24	18,562,567.24		18,562,567.24	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				385,000.00
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		257,237,532.93	257,237,532.93		257,237,532.93						385,000.00
合计		277,237,532.93	275,322,231.97	72,911.30	275,395,143.27						385,000.00

2、本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

(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	422,230,000.50	481,905,055.68
其他业务收入	90,889.76	125,510.83
营业成本	336,770,390.75	382,283,770.46

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	421,467,560.95	336,319,641.82	481,165,042.13	381,823,517.33
(2) 租赁	762,439.55	340,398.75	740,013.55	340,398.72
合计	422,230,000.50	336,660,040.57	481,905,055.68	382,163,916.05

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	421,467,560.95	336,319,641.82	481,165,042.13	381,823,517.33
其他	762,439.55	340,398.75	740,013.55	340,398.72
合计	422,230,000.50	336,660,040.57	481,905,055.68	382,163,916.05

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	377,424,440.46	298,240,480.97	414,229,018.44	324,988,731.96
上海市外	44,805,560.04	38,419,559.60	67,676,037.24	57,175,184.09
合计	422,230,000.50	336,660,040.57	481,905,055.68	382,163,916.05

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	38,068,547.00	9.01
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	34,823,504.27	8.25
上海海烟物流发展有限公司	27,474,700.85	6.51
农工商超市(集团)有限公司	25,856,324.79	6.12
上海良源特种食品有限公司	19,788,717.95	4.69
合计	146,011,794.86	34.58

(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	385,000.00	560,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	72,911.30	69,470.28
其他	323,128.77	760,791.45
合计	781,040.07	1,390,261.73

2、按成本法核算的长期股权投资收益

按成本法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

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	385,000.00	560,000.00	

3、按权益法核算的长期股权投资收益

按权益法核算的长期股权投资收益中，投资收益占利润总额 5%以上，或不到 5% 但占投资收益金额前五名的情况如下：

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	72,911.30	69,470.28	

(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	27,595,864.12	15,866,932.36
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	219,424.52	246,958.53
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）		
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）	-781,040.07	-1,390,261.73
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）	2,510.12	98,758.29
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	3,307,131.03	20,673,885.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-45,922,604.14	-6,989,974.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,369,784.46	28,715,227.86
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	170,331,278.13	141,319,516.90
减：现金的年初余额	228,972,396.36	200,868,056.33
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	-58,641,118.23	-59,548,539.43

十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(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		
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)		
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	-289,492.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	72,373.03	
少数股东权益影响额(税后)	-22.50	
合计	-217,141.60	

(二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元)
-------	---------	---------

	产收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.89	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.91	0.13	0.13

(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
应收账款	47,853,957.96	90,628,392.14	-47.20	主要是结算时间差所致
在建工程	8,145,047.05	4,692,026.97	73.59	主要是增加了生产流水线、物流、仓库项目工程所致
长期待摊费用	470,419.00	671,797.01	-29.98	主要是摊销所致
预收款项	2,182,250.45	4,087,835.60	-46.62	部分预收货款结转所致
其他应付款	15,475,331.33	35,149,608.00	-55.97	部分款项已结算所致
销售费用	63,650,694.51	93,457,468.90	-31.89	主要是业务经营费用同比减少所致
财务费用	-958,381.26	-695,844.05	37.73	存款利息增加所致
营业外收入	1,923.00	5,223,641.13	-99.96	计入损益的政府补助同比减少所致

十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2012 年 8 月 17 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
二〇一二年八月二十一日