

**安徽古井贡酒股份有限公司**

ANHUI GUJING DISTILLERY COMPANY LIMITED

2011 年度报告

## 重要提示

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

2、利安达会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

3、公司董事长余林先生、总会计师叶长青先生及会计机构负责人夏雪云女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

4、本报告分别以中、英文两种文字编制，在对两种文本的理解发生歧义时，以中文文本为准。

5、本报告中“公司、本公司、古井”均是指安徽古井贡酒股份有限公司，“古井集团”是指安徽古井集团有限责任公司。

## 目 录

第一节	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第三节	股本变动及股东情况.....	7
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	11
第五节	公司治理结构.....	15
第六节	股东大会情况简介.....	18
第七节	董事会报告.....	18
第八节	监事会报告.....	36
第九节	重要事项.....	39
第十节	财务报告.....	42
第十一节	备查文件目录.....	122

## 第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：安徽古井贡酒股份有限公司

公司法定英文名称：ANHUI GUJING DISTILLERY COMPANY LIMITED

公司英文名称缩写：GUJING

二、公司法定代表人：余林

三、公司董事会秘书：叶长青

联系地址：安徽省亳州市古井镇

联系电话：(0558) 5712231

传真：(0558) 5317706

电子邮箱：ycq@gujing.com.cn

证券事务代表：马军伟

联系地址：安徽省亳州市古井镇

联系电话：(0558) 5710057

传真：(0558) 5317706

电子信箱：gjzqb@gujing.com.cn

四、公司注册地址：安徽省亳州市古井镇

公司办公地址：安徽省亳州市古井镇

邮政编码：236820

公司国际互联网网址：<http://www.gujing.com>

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》

刊登公司年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：古井贡酒 股票代码：000596

股票简称：古井贡 B 股票代码：200596

七、其他有关资料：

1、公司首次注册登记日期：1996 年 5 月 30 日

公司注册登记地点：安徽省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：340000400001632

公司税务登记号码：341600151940008

公司组织机构代码：15194000-8

3、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

名称：利安达会计师事务所有限责任公司

办公地址：中国北京朝阳区八里庄西里 100 号住邦 2000 一号楼东区 2008

4、公司聘请的正履行持续督导职责的保荐机构名称、办公地址和保荐代表人的姓名：

保荐机构名称：广发证券股份有限公司

办公地址：广州市天河区天河北路 183-187 号大都会广场 43 楼

保荐代表人：贺小社先生 闫鹏先生

## 第二节 会计数据和业务数据摘要

### 一、主要会计数据

单位：人民币元

	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
营业总收入(元)	3,307,979,236.00	1,879,155,480.31	76.04%	1,341,426,329.43
营业利润(元)	835,782,955.91	398,306,010.05	109.83%	165,136,819.87
利润总额(元)	850,074,904.95	408,811,500.55	107.94%	166,007,383.21
归属于上市公司股东的净利润(元)	566,390,286.36	313,757,556.93	80.52%	140,089,179.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	553,567,092.68	286,885,074.85	92.96%	138,063,747.88
经营活动产生的现金流量净额(元)	625,901,467.35	517,700,354.38	20.90%	349,939,729.92
	2011年末	2010年末	本年末比上年末增减	2009年末
资产总额(元)	4,241,819,550.30	1,857,931,814.00	128.31%	1,342,230,542.78
负债总额(元)	1,480,704,265.85	808,456,266.18	83.15%	534,232,591.85
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	2,761,115,284.45	1,049,475,547.82	163.09%	807,997,950.93
总股本(股)	251,800,000.00	235,000,000.00	7.15%	235,000,000.00

### 二、主要财务指标

单位：人民币元

	2011年	2010年	本年比上年增减	2009年
基本每股收益(元/股)	2.34	1.34	74.63%	0.60
稀释每股收益(元/股)	2.34	1.34	74.63%	0.60
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	2.29	1.22	87.70%	0.59
加权平均净资产收益率(%)	31.65%	34.17%	-2.52%	16.95%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	30.94%	31.71%	-0.77%	17.10%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	2.49	2.20	13.18%	1.49

	2011年末	2010年末	本年末比上年末增 减	2009年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.97	4.47	145.41%	3.44
资产负债率（%）	34.91%	43.51%	-8.60%	39.80%

### 三、非经常性损益项目

单位：人民币元

非经常性损益项目	2011年金额	附注（如适用）	2010年金额	2009年金额
非流动资产处置损益	186,246.05		4,370,129.60	-1,986,576.82
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,111,902.86		2,161,537.17	2,451,455.54
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,106,508.26		17,885,989.72	0.00
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	0.00		24,890.84	-3,150,017.09
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	0.00		982,590.50	196,140.14
少数股东权益影响额	0.00		0.00	-1,915.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,993,800.13		3,973,823.73	4,324,238.01
所得税影响额	-5,575,263.62		-2,526,479.48	192,107.13
合计	12,823,193.68	-	26,872,482.08	2,025,431.81

### 第三节 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份			16,800,000				16,800,000	16,800,000	6.67%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股			16,800,000				16,800,000	16,800,000	6.67%
其中：境内非国有法人持股			16,800,000				16,800,000	16,800,000	6.67%
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									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	235,000,000	100.00%						235,000,000	93.33%
1、人民币普通股	175,000,000	74.47%						175,000,000	69.50%
2、境内上市的外资股	60,000,000	25.53%						60,000,000	23.83%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	235,000,000	100.00%	16,800,000				16,800,000	251,800,000	100.00%

##### (二) 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
普宁市信宏实业投资有限公司	0	0	7,500,000	7,500,000	非公开发行	2012年8月3日
上海凯思依投资管理合伙企业	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行	2012年8月3日



业（有限合伙）						
西安长咸投资管理有限合伙企业	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行	2012年8月3日
上海景林景通股权投资中心	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行	2012年8月3日
西安长国投资管理有限合伙企业	0	0	2,000,000	2,000,000	非公开发行	2012年8月3日
金元证券股份有限公司	0	0	1,300,000	1,300,000	非公开发行	2012年8月3日
合计	0	0	16,800,000	16,800,000	—	—

### （三）证券发行与上市情况

#### 1、到报告期末为止的证券发行情况。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]943号文核准，公司于2011年7月19日完成了非公开发行股票的发行工作，向6家特定投资者共发行了1,680万股人民币普通股（A股），募集资金总额为126,000万元。利安达会计师事务所有限责任公司对募集资金到账情况进行审验，并出具了利安达验字[2011]第1065号《验资报告》。自本次发行新增股份的上市首日（即2011年8月3日）起，限售期为12个月，即2011年8月3日—2012年8月2日，上市流通日为2012年8月3日。

2、报告期内公司未发生送股、转增股本、配股、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行等情况。

## 二、股东和实际控制人情况

### （一）股东数量和持股情况

单位：股

2011年末股东总数	11,255		本年度报告公布日前一个月末 股东总数	11,538	
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽古井集团有限责任公司	国有法人	53.89%	135,702,011		57,000,000
普宁市信宏实业投资有限公司	境内非国有法人	2.98%	7,500,000	7,500,000	
KGI ASIA LIMITED	境外法人	2.06%	5,190,423		
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGK	境外法人	1.84%	4,628,570		

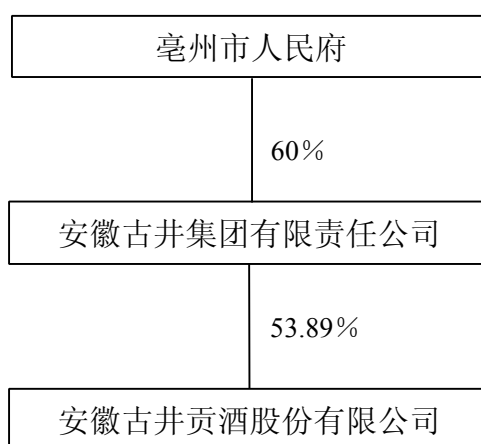
ONG) LIMITED					
招商证券香港有限公司	境外法人	1.69%	4,264,900		
UBS (LUXEMBOURG) S.A.	境外法人	1.46%	3,686,917		
TRIVEST CHINA FOCUS MASTER FUND	境外法人	1.30%	3,275,143		
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金	国有法人	1.14%	2,881,253		
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金	国有法人	1.13%	2,848,737		
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金	国有法人	1.03%	2,602,679		
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
安徽古井集团有限责任公司		135,702,011		人民币普通股	
KGI ASIA LIMITED		5,190,423		境内上市外资股	
GUOTAI JUNAN SECURITIES(HONGKONG) LIMITED		4,628,570		境内上市外资股	
招商证券香港有限公司		4,264,900		境内上市外资股	
UBS (LUXEMBOURG) S.A.		3,686,917		境内上市外资股	
TRIVEST CHINA FOCUS MASTER FUND		3,275,143		境内上市外资股	
中国工商银行—银河银泰理财分红证券投资基金		2,881,253		人民币普通股	
中国工商银行—广发聚富开放式证券投资基金		2,848,737		人民币普通股	
中国农业银行—东吴价值成长双动力股票型证券投资基金		2,602,679		人民币普通股	
中国工商银行—广发策略优选混合型证券投资基金		2,434,201		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司控股股东安徽古井集团有限责任公司与其他股东间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股东之间，广发聚富开放式证券投资基金和广发策略优选混合型证券投资基金之间属于一致行动人，除此之外，未知其他股东之间的关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

## (二) 公司控股股东情况

公司控股股东为安徽古井集团有限责任公司。截至 2011 年 12 月 31 日，古井集团持有公司股份 135,702,011 股，持股比例为 53.89%。

古井集团成立于 1995 年 1 月 16 日，现持有亳州市工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册证号 341600000002689）；古井集团住所为安徽省亳州市古井镇；法定代表人为余林；注册资本为 35,338 万元；经营范围为自营和代理国家许可的商品和技术的进出口业务；开展对外合资经营、合作生产业务；国内贸易高新技术开发；信息咨询服务、农副产品加工和销售；包装材料、建筑材料、玻璃制品、工艺品、木制品的加工和销售；公司货物运输（涉及许可的凭许可证经营）。

公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系：



## 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
余林	董事长	男	58	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		0.00	是
梁金辉	总经理	男	48	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		109.83	否
王锋	董事	男	47	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		0.00	是
杨小凡	董事	男	44	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		0.00	是
周庆伍	董事 副总经理	男	38	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		83.85	否
叶长青	副总经理、董事会秘书、总会计师	男	38	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		74.44	否
王瑞华	独立董事	男	50	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		5.63	否
吴慈生	独立董事	男	50	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		7.50	否
刘立宾	独立董事	男	68	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		7.50	否
许鹏	监事长	男	42	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		66.95	否
牛海艇	监事	男	41	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		50.21	否
胡文超	监事	男	46	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		40.99	否
付强新	监事	男	42	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		53.88	否
卢堆仓	监事	男	32	2011年04月15日	2014年04月16日	0	0		0.00	是
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	500.78	-

### 二、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他兼职情况

(一) 余林，男，58岁，研究生学历，经济师。现任公司董事、董事长、古井集团董事长。历任亳县化肥厂工人、管理人员，亳州市农经委企管科长，亳州市乡镇企业局局长，亳州市政府副秘书长、亳州市中小企业发展局局长，亳州市经委主任、党组书记，亳州市政协副主席。

(二) 梁金辉，男，48岁，研究生学历，政工师，现任公司董事、总经理。历任公司信息研究室秘书、《古井报社》主编、宣教科科长、公司市场发展部副经理、公司第二届监事会监事和市场发展部经理兼市场研究与监管中心主任，公司第三届监事会监事，公司第四届董事会董事，亳州古井销售有限公司董事长。

(三) 王锋, 男, 47岁, 研究生学历, 高级经济师。现任公司董事、古井集团党委副书记; 历任亳州古井酒厂团委书记、经济开发处副处长、企管处副处长、古井集团资产管理部经理和本公司第二届董事会董事、董事会秘书、副总经理、总经理、第三届董事会董事、董事长, 第四届董事会董事、董事长。

(四) 杨小凡, 男, 45岁, 研究生学历; 现任古井集团副总裁。1987年参加工作, 历任中学教师、报社记者、区委办公室宣传员、师范教师、杂志社编辑部主任; 1993年7月调入古井, 历任《古井报》编辑部主任、宣传科长、公关信息部经理、安徽古井房地产集团公司副董事长兼总经理、古井集团董事兼总裁助理、古井集团副总裁。

(五) 周庆伍, 男, 38岁, 大学本科学历, 经济师。现任公司董事、副总经理、古井集团党委副书记; 历任公司企业管理部质量管理科科长、副科长、资产管理部质量管理中心主任, 质量管理部副经理、经理, 亳州古井包装材料有限公司董事长、总经理。

(六) 叶长青, 男, 38岁, 研究生学历, 国际注册内部审计师。现任公司董事、总会计师、董事会秘书; 1997年7月参加工作, 历任古井集团审计部主审、审计部副经理、审计监察部副总监、总监; 公司第四届监事会监事。

(七) 王瑞华, 男, 50岁, 管理学博士、注册会计师。现任公司独立董事、中央财经大学MBA教育中心主任、博士生导师, 中科三环、航天长峰、关铝股份独立董事, 北京农村商业银行股份有限公司外部监事, 国家电网公司高级培训中心客座教授; 历任财政部会计系列高级专业技术职务评审委员会委员。

(八) 吴慈生, 男, 50岁, 管理学博士、现任公司独立董事、合肥工业大学管理学院教授、工商管理系主任、企业管理研究所所长; 1990年获工业管理工程硕士学位, 2004年获企业管理专业博士学位; 先后主持国家社会科学基金项目3项、国家科技部、国家统计局等项目课题; 先后在国内杂志上公开发表论文60余篇, 出版著作6部; 多次获省部级科技进步奖, 现任公司独立董事。

(九) 刘立宾, 男, 68岁, 现任公司独立董事、中国商务广告协会副会长兼秘书长、《国际广告》杂志社社长兼总编辑。兼任中国传媒大学博士生导师、多所大学客座教授、多个著名品牌顾问、IAI国际广告研究所所长、《中国广告作品年鉴》主编、《中国营销创意作品年鉴》主编、多次担任全国多种艺术及广告大展评委, 现任公司独立董事。

(十) 许鹏, 男, 42岁, 本科学历; 现任公司监事长, 亳州古井销售有限公司副总经理、市场监察部总监。历任公司财务部财务二科副主任、主任, 安徽老八大有限责任公司财

务部经理；公司财务部副经理、经理。

(十一) 牛海艇，男，41岁，本科学历；现任公司监事、古井集团党委委员、纪委委员，历任古井集团人力资源部人事主管、人力资源部副总监。

(十二) 胡文超，男，46岁，本科学历，注册高级人力资源管理师，中国人力资源开发研究会推荐管理专家之一，国家二级培训师；现任公司监事、人力资源中心总监助理。历任公司人事部劳动力调配干事，副经理；古井集团人力资源部副经理；公司人力资源部副经理。

(十三) 卢堆仓，男，32岁，本科学历；现任公司监事，古井集团财务管理中心总监。历任公司财务部一中心会计、副主任、主任，白酒灌装分厂厂长，成品部经理。

(十四) 付强新，男，42岁，本科学历，会计师，现任公司审计监察中心总监。历任亳州古井大酒店会计，亳州古井综合服务公司、亳州古井进出口贸易公司财务经理，古井集团计划财务部干事。

### 三、年度报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员的年度薪酬的确定主要依据在公司担任职务情况、公司经营情况、所在地收入、消费水平及个人绩效考核结果。

#### (二) 年度报酬

现任董事、监事和高级管理人员年度报酬总额为 500.78 万元，个人总额见基本情况；独立董事报酬均为在公司领取的津贴。

不在公司领取报酬的有董事长余林先生、董事王锋先生、董事杨小凡先生和监事卢堆仓先生；余林先生、王锋先生、杨小凡先生、卢堆仓先生均在控股股东单位领取报酬。

### 四、报告期内董事、监事及高级管理人员变动情况

#### (一) 董事、高级管理人员变动情况

1、公司于 2011 年 4 月 15 日上午 9:30 召开了 2010 年度股东大会，选举产生公司第六届董事会的董事成员。选举余林先生、梁金辉先生、王锋先生、杨小凡先生、周庆伍先生、叶长青先生为公司董事；选举王瑞华先生、吴慈生先生、刘立宾先生为公司独立董事。

2、公司于 2011 年 4 月 15 日下午 13:00 召开第六届董事会第 1 次会议

会议选举余林先生为公司第六届董事会董事长，聘任梁金辉先生为公司总经理、周庆伍先生为公司副总经理，聘任叶长青先生副总经理、总会计师、董事会秘书；

会议选举余林先生、梁金辉先生、周庆伍先生、王锋先生、王瑞华先生为董事会战略委员会委员，召集人为余林先生；

会议选举吴慈生先生、王瑞华先生、刘立宾先生、梁金辉先生、杨小凡先生为董事会薪酬与考核委员会委员，召集人为吴慈生先生；

会议选举刘立宾先生、王瑞华先生、吴慈生先生、余林先生、王锋先生为董事会提名委员会委员，召集人为刘立宾先生；

会议选举王瑞华先生、吴慈生先生、刘立宾先生、梁金辉先生、叶长青先生为董事会审计委员会委员，召集人为王瑞华先生。

## （二）监事变动情况

1、公司于2011年4月15日上午9:30召开了2010年度股东大会，选举产生公司第六届监事会的监事成员，选举许鹏先生、牛海艇先生、胡文超先生、卢堆仓先生、付强新先生为公司监事。

2、公司于2011年4月15日下午13:00召开第六届监事会第1次会议，选举许鹏先生为公司第六届监事会监事长。

## 五、公司员工情况

截止2011年12月31日，公司现有员工总数5,203人，其中管理人员478人，技术人员225人，财务人员76人，生产、销售人员3,508人。

员工教育程度：硕士学历（含硕士）以上14人，本科学历442人，专科学历475人，专科以下4,272人。

## 第五节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，在实践中不断完善法人治理结构，规范公司运作。

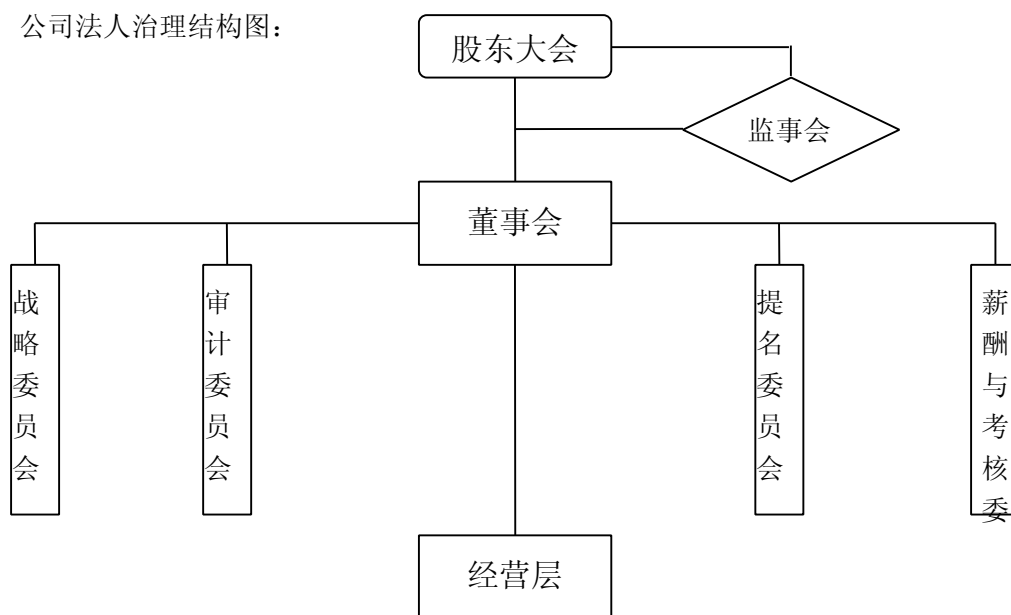
(一) 报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》、《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等文件的要求，开展了内部控制活动，公司董事会制订了《资产减值准备管理制度》，《年报信息披露重大差错责任追究制度》，《外部信息使用人管理制度》和《内幕信息知情人管理制度》，逐步完善内部控制体系，促进公司规范运作和健康发展。董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和内部管理制度的规定进行经营决策、行使权利和承担义务，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。

(二) 报告期内，公司严格按照中国证监会的要求和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本着“公开、公平和公正”的原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，使公司所有股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

(三) 报告期内，公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因导致的同业竞争和关联交易问题。

综上所述，公司已基本建立起了符合上市公司要求的公司治理结构，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

公司法人治理结构图：





## 二、独立董事履行职责情况

### (一) 独立董事出席公司董事会的情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
丁远	独立董事	4	0	4	0	0	否
王瑞华	独立董事	8	2	6	0	0	否
吴慈生	独立董事	12	5	7	0	0	否
刘立宾	独立董事	12	4	8	0	0	否

连续两次未亲自出席董事会会议的说明：无

年内召开董事会会议次数	12
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	7
现场结合通讯方式召开会议次数	0

公司3名独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度》、《关于加强社会公众股东权益保护的若干规定》、《公司章程》等规定，诚信、勤勉的履行独立董事职责。任职以来，认真参加董事会和股东大会，积极了解公司的运作情况，为公司的管理出谋划策，就公司与关联方之间的资产置换、关联交易、人事任免等重大事项发表了独立意见，促进了董事会决策的科学性、客观性，维护了公司及广大中小股东的利益。

### (二) 独立董事对公司有关事项异议情况

报告期内，独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的五分开情况

公司与控股股东古井集团之间实现了业务、人员、资产、机构、财务五分开，各自独立核算，公司拥有独立完整的业务及自主经营能力，独立承担经营责任和风险。控股股东没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，公司不存在与控股股东从事相同产品经营的同业竞争情况。

## 四、公司的内部控制情况

### (一) 财务报告内部控制情况说明

报告期内，公司依据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的规定，对公司财务报告内部控制的有效性进行了审

议，并出具了《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》，认为公司财务报告内部控制合理规范，财务报告内部控制没有出现重大缺陷等情况。

## （二）公司内部控制自我评价相关意见

### 1、公司董事会对《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》的意见

公司董事会认为现行的内部控制体系已基本建立健全，符合国家有关法律、法规和部门规章的要求，能够较好地覆盖公司各方面的经营活动，各项内控制度在公司营运的各个环节中能得到一贯、及时、有效的执行，合理控制了各种风险，促进了公司各项经营目标和财务目标的实现，不存在重大缺陷。

### 2、公司监事会对《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》的意见

2011 年公司内部控制自我评价报告对公司内部控制制度体系的建立和完善、重点控制环节、存在问题以及整改措施等几个方面的内容作了如实阐述，符合本公司内部控制活动现状。随着公司的管理水平提高，公司应进一步完善内部控制体系，切实为企业持续健康发展提供有力保障。

### 3、公司独立董事对《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》的意见

报告期内，公司内部控制制度基本健全、执行良好。公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度具有合法性、合理性和有效性，并建立了较为完整的风险评估体系。公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动均严格按照公司各项内控制度的规定进行，经营活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，公司各项活动的预定目标基本实现。

## （三）公司年报信息披露重大差错责任追究制度的建立和执行情况

公司于 2010 年制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》并严格履行了此项制度的规定，保障了公司信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高了年报信息披露的质量。报告期内未出现年报信息披露重大差错、重大遗漏信息等事项。

## 五、报告期公司对高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了高级管理人员的薪酬与公司绩效挂钩的绩效考核与激励约束机制。经营层采用年薪与公司经营指标、管理业绩相结合的考核激励办法。为了促进公司规范、健康、有序的发展，保持高级管理人员稳定，公司每年年初定出考核指标，签订经营目标责任书，年终根据高级管理人员个人工作绩效和公司经营效益目标完成情况来决定薪酬并给予奖惩。

## 第六节 股东大会情况简介

### 股东大会召开情况:

会议届次	召开日期	会议决议披露报纸	披露日期
2011年度第一次临时股东大会	2011年1月14日	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》	2011年1月15日
2010年度股东大会	2011年4月15日	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《大公报》	2011年4月16日

## 第七节 董事会报告

### 一、报告期内公司整体经营情况讨论与分析

2011年是公司跨越式发展的关键一年，报告期内公司继续实施精益管理、“持续聚焦、高效执行”的经营策略，按照“快提速，高效益”的目标，通过调整营销组织架构、调整产品结构、合理配置各种资源，进一步提升了公司的经营管理和综合竞争力水平，保证了白酒主业高速增长，品牌形象持续改善，盈利能力不断增强，公司发展势头日趋良好。

2011年，公司实现营业收入330,797.92万元，同比增长76%；主业白酒实现收入317,868.38万元，同比增长87%，利润总额85,007.49万元，同比增长108%；净利润56,639.03万元，同比增长81%；经营性现金净流量62,590.15万元，同比增长21%；每股收益2.34元，同比增长75%；每股经营性现金净流量2.49元，同比增长13%。全面完成年初既定的生产经营指标，公司生产经营状况持续改善。

#### （一）报告期公司总体经营情况

1、深化营销，优化组织结构，积极拓展市场，增强品牌影响力。

公司紧紧围绕“持续聚焦、高效执行”的营销策略，以营销模式创新为突破口，加强市场建设。按照高效化、扁平化、专业化、系统化的指导原则，优化销售组织机构，构建“推广、执行、服务、督导”四位一体的运营体系。以“三通工程”为抓手，精耕细作，实现了核心市场的快速增长和核心战略产品的规模化销售。此外公司围绕年度规划，深度开展了一系列品牌公关传播活动，创新了白酒营销模式，提升了品牌的影响力。

2011 年 7 月 20 日，公司成为 2012 年韩国丽水世博会中国馆“全球合作伙伴”，同时古井贡酒·年份原浆产品被选为 2012 年丽水世博会中国馆唯一指定白酒，再次上演了“美酒无国界”的世博情缘。2011 年 9 月 16 日，在华樽杯第三届中国酒类品牌价值评议活动中，古井贡的品牌价值再次攀升，以 140.68 亿元的身价，荣获了“中国酒类十大成长最快白酒品牌”、“中国酒类十大最具投资价值品牌”、“中国酒类十大最具全球竞争力品牌”。

#### 2、深入推进精益管理，加强质量管控，强化产销协同，稳定产品质量。

“没有最好，只有更好”是公司精益管理的追求，2011 年公司大力推进精益管理进程，全面实施作业要领书，初步形成标准化作业管理体系；通过有效进行工艺监控，优化并固化酿酒工艺，稳步提升了基酒酒质；自主开发设计了集原酒品评、人员测评、新品鉴评、档案管理、分析数据管理于一体的质量控制平台，进一步改进了生产技术和工艺流程；积极实施产销调度机制，快速解决市场反馈问题，保证了产品的质量。

#### 3、利用资本市场，创新财务模式，助推公司跨越式发展。

报告期，公司积极利用资本市场，成功募得资金 12.6 亿元。此外，公司立足大财务视角，通过优化资金管理模式，查找成本管控盲点，积极开展专题调研等活动，大大提高了财务工作的质量和效率。一手抓资本运营，一手抓财务创新，双核共振，为公司的跨越式发展提供了强劲动力。

#### 4、强化企业文化建设，关爱公司员工，激发公司核心动力。

企业文化是公司的灵魂和底蕴。2011 年公司以“五坚合一”价值观为主导，坚持“标本兼治、综合治理、惩防并举、注重预防”的方针，致力于营造干净、简单、和谐的文化氛围，构建了一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则和道德规范的企业文化体系。此外公司适度对薪酬体系进行调整，提升了一线员工和普通科员的整体待遇，增强了员工的幸福感、归属感和内在动力，真正做到了共建、共享古井美好家园。

## （二）主营业务经营情况

### 1、主营业务经营范围

公司主要从事白酒的生产与销售，主营产品包括“古井贡”牌、“古井”牌及其系列浓香型白酒，拥有酒精度从 60 度到 30 度和价格涵盖高、中、低档非常完整的产品系列，形成了以“年份原浆”系列古井贡酒为核心主导产品，以传统古井贡酒系列、“淡雅”古井酒系列等为互补的产品体系。

### 2、主营业务分产品、行业情况

人民币万元

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
白酒	317,868.38	76,545.74	75.92%	86.89%	82.92%	0.52%
酒店收入	7,163.22	4,593.51	35.87%	-13.64%	-13.99%	0.26%
其他	2,721.75	2,165.51	20.44%	-56.22%	-44.11%	-17.24%
合计	327,753.35	83,304.76	74.58%	77.55%	63.15%	2.24%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
高档	210,303.11	39,746.50	81.10%	111.24%	108.48%	0.25%
中档	102,818.14	33,973.65	66.96%	51.88%	59.28%	-1.53%
低档	4,747.14	2,825.58	40.48%	67.75%	94.73%	-8.25%
合计	317,868.38	76,545.74	75.92%	86.89%	82.92%	0.52%

## 3、主营业务按地区的划分情况

人民币万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减
华北	58,066.23	37.52%
华中	220,331.83	76.25%
华南	49,051.38	183.23%
国际	303.92	608.94%
合计	327,753.36	77.55%

## 4、主要供应商、客户情况

报告期公司向前五名供应商采购总额为 44,788.87 万元，占公司全部采购额 58.88%；

报告期公司向前五名客户销售的收入总额为 45,122.65 万元，占公司营业收入的 13.64%。

## (三) 报告期主要财务数据异常情况及原因说明

## 1、资产负债表数据

说明：报告期公司资产构成无重大变化。

(1) 货币资金：年末较年初增加 2.24 倍，主要系本年发行股票募集的资金大部分尚未使用及销售回款增加所致。

(2) 应收票据：年末较年初增加 4.11 倍，主要系本年收入增长、票据结算方式增加所致。

(3) 应收账款：年末较年初增加 1.94 倍，主要系本年春节提前，公司给予部分重点客户赊销额度增加所致。

(4) 预付账款：年末较年初增加 126.50 倍，主要系本年预付设备款、土地补偿金、购房款及广告费。

(5) 其他应收款：年末较年初减少 89.88%，主要系上年已付广告费定金抵付广告费、上年垫付土地补偿金抵付土地出让金所致。

(6) 在建工程：年末较年初增加 13.71 倍，主要系本年募投项目及公司自投项目开工建设所致。

(7) 无形资产：年末较年初增加 60.96%，主要系本年募投项目及自投项目建设用地增加所致。

(8) 长期待摊费用：年末较年初增加 4.47 倍，主要系本年新增郑州体验会所租赁费及装修费、新增名人馆装修费所致。

(9) 应付账款：年末较年初增加 75.19%，主要系本年生产规模扩大、采购增加所致。

(10) 预收款项：年末较年初增加 48.21%，主要系本年销售规模扩大、销量增加所致。

(11) 应付职工薪酬：年末较年初增加 53.02%，主要系本年公司业绩好转，工资及奖金增加所致。

(12) 应交税费：年末较年初增加 1.01 倍，主要系公司收入及利润增加导致增值税、消费税及所得税增加所致。

(13) 其他应付款：年末较年初增加 99.10%，主要系本年收到新增客户的控价保证金增加、在建工程质量保证金增加所致。

(14) 其他非流动负债：年末较年初增加 1.30 倍，主要系本年收到与资产相关的政府补助所致。

(15) 资本公积：年末较年初增加 3.60 倍，主要系本年公司非公开发行股票募集资金到账所致。

## 2、报告期内主要资产采用的计量属性。

公司自 2007 年 1 月 1 日执行新企业会计准则。报告期内，公司主要资产采用的计量属性未发生重大变化，具体计量属性见财务报告附注。

## 3、利润表主要数据

(1) 营业收入：本年较上年增加 76.04%，主要系本年白酒销量增加、售价提高所致。

(2) 营业成本：本年较上年增加 58.83%，主要系本年销售增长、人工成本增加所致。

(3) 营业税金及附加：本年较上年增加 79.02%，主要系本年销售增长、增值税、消费税增加所致。

(4) 销售费用：本年较上年增加 96.93%，主要系本年公司加大促销力度，样品酒、劳

务费及广告费增加所致。

(5) 管理费用：本年较上年增加 31.45%，主要系本年公司业绩较好，工资及奖金增加所致。

(6) 财务费用：本年较上年减少 3.99 倍，主要系本年收取的票据手续费增加、定期存款及结构性存款理财利息收入增加所致。

(7) 资产减值损失：本年较上年增加 86.18%，主要系本年收回部分前期全额计提坏账准备的应收款项较上年减少所致。

(8) 投资收益：本年较上年增加 68.59%，主要系本年注销子公司，确认投资收益所致。

(9) 营业外支出：本年较上年减少 71.89%，主要系本年处置长期资产损失减少所致。

(10) 所得税费用：本年较上年增加 1.98 倍，主要系本年利润增加、样品酒增加所致。

#### 4、现金流量主要数据

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 20.90%，主要原因为公司白酒销售收入的增长，以及报告期加快应收款项的回笼工作所致。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额较上年上升 112.45%，主要系本年募投项目及公司自投项目开工建设所致。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年上升 1,572.23%，主要原因为公司非公开发行股票募集资金所致。

#### 4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

##### (1) 亳州古井销售有限公司

亳州古井销售有限公司注册资本人民币 8,486.00 万元，公司持有 100% 的权益，主要从事白酒销售和贸易服务等业务。

报告期末，亳州古井销售有限公司总资产为人民币 80,076.17 万元，营业收入 316,255.78 万元，实现净利润 41,772.42 万元。

##### (2) 亳州古井玻璃制品有限责任公司

亳州古井玻璃制品有限责任公司注册资本人民币 6,646.00 万元，主要从事玻璃制品的生产和销售，公司持有 100% 的权益。

报告期末，亳州古井玻璃制品有限责任公司总资产为 12,773.47 万元，营业收入 15,803.78 万元，实现净利润 1,488.59 万元。

##### (3) 亳州古井包装有限公司

亳州古井包装有限公司注册资本人民币 3,000.00 万元，主要从事为古井牌、古井贡牌系列酒、果蔬酒、保健酒、配置酒包装服务。

报告期末，亳州古井包装有限公司总资产为 3000.00 万元，报告期营业收入 0 万元，实现净利润 0 万元。

(4) 亳州市古井宾馆有限责任公司

亳州市古井宾馆有限责任公司注册资本人民币 62.80 万元，主要经营住宿、停车服务；中餐加工、烟酒，日用品零售等业务，公司持有 100% 的权益。

报告期末，亳州市古井宾馆有限责任公司总资产为 152.70 万元，营业收入 336.58 万元，实现净利润-22.90 万元。

(5) 上海古井金豪酒店管理有限公司

上海古井金豪酒店管理有限公司注册资本为人民币 5,400.00 万元，主要从事酒店管理（除餐饮管理、除酒店管理）、自有房屋租赁、附设分支机构，公司持有 100% 的权益。

报告期末，上海古井金豪酒店管理有限公司总资产为 27,185.93 万元，营业收入 6,955.56 万元，实现净利润 315.67 万元。

(6) 合肥古井贸易有限公司

合肥古井贸易有限公司注册资本为人民币 1,000.00 万元，主要从事白酒销售等业务，公司持有 100% 的权益。

报告期末，合肥古井贸易有限公司总资产为 2,434.20 万元，营业收入 988.19 万元，实现净利润 242,30 万元。

(7) 安徽金运来文化传媒有限公司

安徽金运来文化传媒有限公司注册资本为人民币 200.00 万元，主要从事国内广告制作、发布工艺礼品销售等业务，公司持有 100% 的权益。

报告期末，安徽金运来文化传媒有限公司总资产为 10,204.45 万元，营业收入 17,150.47 万元，实现净利润 233.17 万元。

(8) 亳州市古井汽车运输公司

亳州市古井汽车运输公司注册资本为人民币 695.00 万元，主要从事汽车货运、销售维修服务等业务，公司持有 100% 的权益。

报告期末，亳州市古井汽车运输公司总资产为 358.72 万元，营业收入 0 万元，实现净利润-16.38 万元。

(9) 亳州古井废品回收有限责任公司

亳州古井废品回收有限责任公司注册资本为人民币 100.00 万元，主要从事回收酒瓶、玻璃渣、废纸箱等废旧物资等业务，公司持有 100% 的权益。

报告期末，亳州古井废品回收有限责任公司总资产为 153.46 万元，营业收入 264.63



万元，实现净利润 9.11 万元。

## （二）报告期内董事会日常工作情况

### 1、董事会的会议情况和审议通过的主要事项

报告期内，公司董事会共召开了 12 次会议，会议主要审议通过了公司防范大股东及关联方资金占用专项制度的议案、关于修订《公司章程》的议案、公司 2010 年度利润分配及公积金转增股本的议案、公司 2010 年度报告及年度报告摘要、公司 2010 年度内部控制自我评价报告、与关联方日常关联交易的议案、董事会换届选举的提案、选举第六届董事会专门委员会委员的议案、选举余林先生为公司第六届董事会董事长的议案、聘任公司总经理和董事会秘书的议案、聘任公司副总经理、总会计师的议案、关于公司设立募集资金专项账户并授权经营层全权负责开设募集资金专项账户相关事宜的议案、公司基酒酿造搬迁改造及配套设施投资项目的议案等重大事项。

### 2、董事会对股东大会决议执行情况

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律法规、规章制度的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，完成董事会换届选举各项工作，实施了与关联方的各项日常性关联交易，办理了聘任审计机构等有关事宜。

## （三）公司治理结构情况

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，在实践中不断完善法人治理结构，规范公司运作。

报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》与《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》等文件的要求，开展了内部控制活动，逐步完善了内部控制体系，促进了公司规范运作和健康发展。董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和内部管理制度的规定进行经营决策、行使权利和承担义务，确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。

报告期内，公司严格按照中国证监会的要求和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，本着“公开、公平和公正”的原则，认真、及时地履行了公司的信息披露义务，并保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整，没有出现任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，使公司所有股东均有平等的机会获得公司所公告的全部信息。

综上所述，公司已建立起符合上市公司要求的公司治理结构，公司治理的实际状况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

## （四）公司对未来发展的展望及新年度经营举措

## 1、公司所处行业发展前景

“稳”字当头，稳中求进，是今年国家经济工作基调。在出口疲弱、投资放缓的情况下，促进消费扩大内需，无疑将成为今年经济保增长的关键。由于消费结构升级继续带动白酒市场的旺盛需求，白酒量价齐升态势依旧未变，中高端酒类产品的消费增长远高于低端产品，名优酒企业“马太效应”将持续放大。

目前白酒行业区域整合已现端倪，“资本饮酒”亦是愈演愈烈，彰显着白酒企业的个体竞争已逐步进入系统性竞合阶段，渠道、品牌和资本运作三个维度的组合竞争将继续改写行业竞争格局。此外，“央视广告限酒”，“醉驾入刑”、“三公消费”的政策限制以及白酒行业产能的扩张，也将对白酒行业的高速增长产生一定影响。

## 2、公司新年度的经营举措

### (1) 守正出奇，持续聚焦，强化监管，奋力突破。

新的一年，营销上将继续强化、深化“三通工程”，守正出奇，持续聚焦，提高效率，强力突破；建立经销商评估体系，优化经销商结构；坚决实施“控价”模式，确保价格体系稳定；加大品牌建设的力度，创新与媒体的合作形式；强化市场监管，优化费用投向，提高费用效率；坚持“一刻不放松，一刻不懈怠”，深耕核心市场，撬动两翼，加速全国化进程，寻求海外市场突破。

### (2) 严保质量，加强研发，健全品评制度，建立敏锐的市场反馈机制。

公司将继续坚持“质量为天”、“质量以口感为标准，口感以饮后为判断”的理念，深入开展“质量管理提升年”各项活动，借力技术交流平台 and 产学研合作，加大技术创新，加强基础研究，重点攻关，力求在香型研究、口感研究、饮后的反应、生产工艺研究等方面有所突破；健全质量品评和检验制度，树立精品意识，确保产品的口感稳定，杜绝产品批次差；增强市场敏感性和及时性，对市场反映问题，快速反应，快速处置。

### (3) 精益求精，追求卓越，向着精益企业奋进。

公司将持续完善精益 Sigma 管理体系，建立完善标准化作业流程，固化动作要领，巩固精益成果，放大精益效应，把精益管理向纵深推进，以精益管理推动程序和流程的优化与再造，提升生产效率，降低生产成本，打造精益文化、精益意识、精益价值，全面提升公司综合管理水平和运营效率，向着精益企业的目标迈进。

### (4) 加速推进募投项目建设，提高盈利能力，为股东创造更大价值。

公司将抽调精兵强将，充实到募投项目的建设当中去；继续加强项目建设人员的组织纪律性，发挥创新、拼搏、奉献、扎实苦干的工作作风和主观能动性，统筹协调业主、多方建设单位、监理单位及有关政府主管部门的关系，保证募投项目建设按照“一流的规划，一流

的质量，一流的速度，一流的形象”的建设；同时本着对股东负责的态度，全心全意推进募投项目建设，以期加速提升公司的品牌影响力、市场竞争力和整体盈利能力，为广大股东创造更大价值。

(5) 创新资本运营模式，加强财务管理，推动企业发展。

公司将构建以“资源、资产、资金”为节点的资本运营模式；积极参与生产、经营和销售的全过程控制，做好产品定价、产品成本及利润预测；加强销售费用控制，做好市场费用投入效果评估；优化资金管理模式，提高资金使用效率，更好的促进企业快速发展。

(6) 完善人力资源管理和评价体系，提升员工生活水平，共建古井美好家园。

公司将建立并完善人力资源管理和评价体系，加强人才的选拔、任用和评估；突出岗位价值导向，优化岗位设置和职能分配，合理配置相关资源，提升岗位效益；本着“收入与业绩同步增长”原则，优化绩效考核和激励机制，强化业绩导向和价值导向，积极探索新型激励，实现从自我激励到制度激励；持续提升员工收入水平，为广大员工提供更加贴心的人文关怀，增强员工的归属感，共建古井美好家园。

满载春的希望，开启新的征程。2012年注定是不平凡的，公司将坚持以“五坚合一”核心价值观为指导，以创先争优为动力，以时不我待、只争朝夕的紧迫感和责任感，万众一心，奋力拼搏，开拓进取，克难攻坚，把古井建设成为全体员工的精神家园、职场生涯的创造乐园、物化劳动的财富庄园，书写古井跨越式发展的崭新篇章。

### 三、报告期内公司的投资情况

#### (一) 募集资金投资情况

人民币万元

募集资金总额			122,749.95								
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00			本年度投入募集资金总额				14,604.30	
累计变更用途的募集资金总额			0.00								
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%			已累计投入募集资金总额				14,604.30	
承诺投资项目和超募资金投向	是否变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度的实际效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化	是否发生
承诺投资项目											
优质基酒酿造技术改造项目	否	13,500.00	12,194.42	459.68	459.68	3.77%	2012年12月31日	0.00	不适用	否	

基酒勾储、灌装中心及配套设施建设项目	否	68,600.00	65,921.06	2,208.92	2,208.92	3.35%	2012年12月31日	0.00	不用	适否
营销网络建设项目	否	27,500.00	27,500.00	6,634.60	6,634.60	24.13%	2013年12月31日	0.00	不用	适否
品牌传播建设项目	否	17,000.00	17,000.00	5,301.10	5,301.10	31.18%	2012年12月31日	0.00	不用	适否
承诺投资项目小计	-	126,600.00	122,615.48	14,604.30	14,604.30	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	126,600.00	122,615.48	14,604.30	14,604.30	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 "根据《安徽古井贡酒股份有限公司非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书》的说明，公司“募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目的实际进度，以自有资金先行投入；募集资金到位后，可用募集资金置换前期投入的自有资金”，公司第六届董事会第7次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金 27,058,143.42 元。2012 年 1 月 6 日，公司完成上述资金置换。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

## (二) 非募集资金投资和理财情况

人民币万元

项目名称	项目金额	项目投资进度	项目收益情况
基酒酿造搬迁改造项目	8,445.59	20.05%	无
投资理财项目	0	0	无
合计	8,445.59	-	-

## 四、公司会计估计变更的说明

## 1、会计估计变更概述

(1) 变更时间：2012 年 1 月 1 日

(2) 变更原因：为统一和细化固定资产的管理和核算规则，更加客观公正的反应公司固定资产折旧状况，体现会计谨慎性原则，公司拟从2012年1月1日起变更固定资产折旧年限。

## (3) 固定资产变更前会计估计

固定资产分类预计使用年限、年折旧率及残值率

房屋及建筑物	8-35 年	年 2.70%-12.1%	3%-5%
机器设备	8-10 年	年 9.70%-12.10%	3%-5%
运输设备	8 年	年 12.10%	3%
办公设备及其他	8 年	年 12.10%	3%

## (4) 固定资产变更后会计估计

固定资产分类预计使用年限、年折旧率及残值率

房屋及建筑物	8-35 年	年 2.70%-12.1%	3%-5%
机器设备	8-10 年	年 9.70%-12.10%	3%-5%
运输设备	4 年	年 24.25%	3%
办公设备及其他	3 年	年 32.33%	3%

## 2、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则》的相关规定，本次变更适用于未来适用法，从 2012 年 1 月 1 日起执行，不需要对以前年度的财务数据进行追溯调整。上述固定资产会计估计自 2012 年 1 月 1 日起变更后，预计未来期间每年将减少公司的净利润约 309.08 万元，每年将减少公司所有者权益约 309.08 万元。

## 五、利安达会计师事务所为公司 2011 年度报告出具了标准无保留意见审计

## 报告，公司会计政策、无重大会计差错更正。

### 六、董事会日常工作情况

#### (一) 董事会会议情况

报告期内，公司董事会共召开了 12 次会议，详细内容如下：

##### 1、第五届董事会第 27 次会议

会议召开日期：2011 年 1 月 19 日

会议内容：

(1) 审议通过了安徽古井贡酒股份有限公司防范大股东及关联方资金占用专项制度的议案

(2) 审议通过了关于修订《公司章程》的议案

披露情况：2011 年 1 月 21 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

##### 2、第五届董事会第 28 次会议

会议召开日期：2011 年 2 月 10 日

审议通过了公司关于聘任公司总经理的议案

披露情况：2011 年 2 月 11 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

##### 3、第五届董事会第 29 次会议

会议召开日期：2011 年 3 月 25 日

会议内容：

(1) 审议通过了公司 2010 年度董事会工作报告

(2) 审议通过了公司 2010 年度财务决算报告

(3) 审议通过了公司 2010 年度利润分配及公积金转增股本的议案

(4) 审议通过了公司 2010 年度报告及年度报告摘要

(5) 审议通过了公司 2010 年度内部控制自我评价报告

(6) 审议通过了公司 2011 年度与关联方之间日常性关联交易的议案

(7) 审议通过了公司聘任 2011 年度审计机构的议案

(8) 审议通过了关于公司董事会换届选举的提案

(9) 审议通过了召开公司 2010 年度股东大会的议案

披露情况：2011 年 3 月 26 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

4、第五届董事会临时会议决议

会议召开日期：2011 年 4 月 6 日

会议内容：审议通过了关于调整公司非公开发行 A 股股票募集资金投资项目使用募集资金额度的议案

披露情况：2011 年 4 月 7 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

5、第六届董事会第 1 次会议

会议召开日期：2011 年 4 月 15 日

会议内容：

- (1) 审议通过了选举余林先生为公司董事长的议案
- (2) 审议通过了关于选举第六届董事会专门委员会委员的议案
- (3) 审议通过了聘任公司总经理和董事会秘书的议案
- (4) 审议通过了聘任公司副总经理、总会计师的议案

披露情况：2011 年 4 月 16 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

6、第六届董事会第 2 次会议

会议召开时间：2010 年 4 月 26 日

会议内容：审议通过了公司 2011 年第一季度报告及摘要的议案

7、第六届董事会第 3 次会议

会议召开时间：2011 年 7 月 14 日

会议内容：审议通过了关于公司设立募集资金专项账户并授权经营层全权负责开设募集资金专项账户相关事宜的议案

披露情况：2011 年 7 月 15 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

8、第六届董事会第 4 次会议

会议召开时间：2011 年 7 月 29 日

会议内容：审议通过了关于公司基酒酿造搬迁改造及配套设施投资项目的议案

披露情况：2011 年 8 月 2 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

9、第六届董事会第 5 次会议

会议召开时间：2011 年 8 月 18 日

会议内容：审议通过了关于公司 2011 年半年度报告及摘要的议案

披露情况：2011 年 8 月 19 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

#### 10、第六届董事会第 6 次会议

会议召开时间：2011 年 10 月 24 日

会议内容：审议通过了关于公司 2011 年三季度报告及摘要的议案

#### 11、第六届董事会临时会议

会议召开时间：2011 年 11 月 4 日

会议内容：

(1) 审议通过了关于增加公司注册资本的议案

(2) 审议通过了关于修订公司章程的议案

披露情况：2011 年 11 月 5 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

#### 12、第六届董事会第 7 次会议

会议召开时间：2011 年 12 月 29 日

会议内容：审议通过了关于以募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案

披露情况：2011 年 12 月 30 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

### (二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，主要执行情况为：

- 1、认真执行了董事会换届选举的议案和监事会换届选举的议案
- 2、贯彻执行了 2010 年度利润分配分红派息的相关事宜
- 3、办理关于聘任审计机构的相关事宜
- 4、办理公司非公开发行项目相关事宜

### (三) 审计委员会履职情况报告

#### 1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由 3 名独立董事和 2 名其他董事组成，其中召集人由具有专业会计背景的独立董事王瑞华先生担任。

根据中国证监会、深交所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则、公司独立董事年报工作制度、董事会审计委员会年报工作程序，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，



主要履行了以下工作职责：

(1) 认真审阅了公司 2011 年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的注册会计师协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作的时间安排；

(2) 在注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具了书面审议意见；

(3) 公司注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

(4) 公司注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

(5) 在利安达会计师事务所出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对利安达会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

## 2、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

### (1) 审计委员会关于注册会计师出具的财务会计报表的初步审议意见

公司董事会：

我们审阅了公司财务管理中心 2012 年 3 月 20 日提交的财务报表，包括 2011 年 1-12 月 31 日的资产负债表、利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：

公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外违规担保情况及异常关联交易情况。

董事会审计委员会

二〇一二年三月二十一日

(2) 审计委员会关于对注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的审议意见：

公司董事会：

我们审阅了公司财务管理中心 2012 年 3 月 26 日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润

表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对以上资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：

保持原有的审议意见，并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债表日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会  
二〇一二年三月二十七日

### (3) 审计委员会关于会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了公司财务管理中心 2012 年 2 月 10 日提交的《2011 年度审计工作计划》后，就上述审计工作计划与利安达会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障 2011 年度审计工作的顺利完成。

利安达会计师事务所审计人员共 12 人（含项目负责人）按照上述审计工作计划约定，于 2011 年 11 月 27 日预审进场。2012 年 3 月 27 日，完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，经常以电话和见面会等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。主要就以下几点作了重点沟通：

①财务报表是否按照新企业会计准则和证券监管部门的要求及公司的有关财务制度规定编制；

②财务管理中心对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示和其他内部要求的遵守情况；

③公司内部会计控制制度是否建立健全；

④公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和数据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并于 2012 年 3 月 27 日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报告能够充分反映公

司 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二〇一二年三月二十七日

#### (4) 审计委员会关于 2012 年度聘请会计师事务所的决议

安徽古井贡酒股份有限公司董事会审计委员会于 2012 年 3 月 27 日召开会议。会议应到 5 人，实到 5 人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案：

- (1) 公司 2011 年度财务报告；
- (2) 关于利安达会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告；
- (3) 鉴于利安达会计师事务所在公司 2011 年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神，提议继续聘请利安达会计师事务所为公司 2012 年度法定审计单位。

上述议案须提交公司董事会审议。

董事会审计委员会

二〇一二年三月二十七日

#### (四) 薪酬委员会履职情况报告

董事会薪酬与考核委员会成员由 5 名董事组成，其中 3 名为独立董事，召集人由独立董事吴慈生先生担任。

董事会薪酬与考核委员会依据公司预定的主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高管人员的报酬数额和奖励方式。

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事及高管人员管理岗位的主要范围、职责、重要性及行业相关岗位的薪酬水平，负责制定、审查公司薪酬计划与方案，主要包括绩效评价标准、程序及主要评价体系、奖励和惩罚的主要方案和制度等，制定公司董事（不含独立董事）、监事及高管人员的考核标准，审查公司董事、监事及高管人员履行职责的情况，并依照考核标准及薪酬政策与方案进行年度绩效考核。

公司董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情

况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。2011 年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

## 七、公司《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息报送和使用管理制度》的执行情况

为进一步完善公司治理结构，强化公司信息披露管理，公司制定了《内幕信息及知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》，并经第五届董事会第 20 次会议审议通过。报告期内，公司涉及敏感性信息披露事宜，由董事会秘书负责实施。在定期报告、临时报告等重大信息披露前，接触内幕信息的人员均按安徽证监局和深交所的要求及时填报《内幕信息知情人员登记表》。报告期内，没有发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

报告期内，公司严格执行《外部信息报送和使用管理制度》，对公司经营数据、财务报告等内部信息的对外报送实行有效的控制。报告期内，没有违规、违法对外泄露公司信息的情况发生。

## 八、利润分配方案

(一) 公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案：

经利安达会计师事务所有限责任公司审计，母公司 2011 年度共实现净利润 497,871,069.01 元，根据《公司章程》规定提取法定公积金 49,787,106.90 元，加上 2010 年度未分配利润 322,176,816.26 元，减去 2010 年度分红派息 82,250,000.00 元。2011 年度可供股东分配的利润合计 688,010,778.37 元。现根据股份公司 2011 年度经营情况和未来的资金需求状况，提出 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本的预案：

公司拟以年末股份总数 251,800,000 股为基数，按每 10 股派发现金 4.5 元(含税)向全体股东分配股利 113,310,000 元，结余的未分配利润 574,700,778.37 元全部结转至下年度；每 10 股利用资本公积金转增 10 股，转增后总股本将会变更为 503,600,000 股。

公司董事会认为本年度的利润分配及资本公积金转增股本的预案符合《公司法》、《企业会计准则》和《公司章程》等相关规定，利润分配预案可行。

此预案尚需经股东大会审议。

(二) 公司最近三年现金分红情况表

单位：人民币元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表中归属 于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利 润
2010年	82,250,000.00	313,757,556.93	26.21%	322,176,816.26
2009年	82,250,000.00	140,249,825.53	58.65%	159,241,699.35
2008年	0.00	33,535,778.40	0.00%	-3,995,880.78
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			33.74	

## 第八节 监事会报告

### 一、报告期内监事会会议情况及决议内容

公司监事会全体成员遵照《公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定，遵守诚信原则，忠实履行公司章程赋予的职责，积极维护公司和全体股东的利益。

报告期内，公司监事会共召开了6次会议，会议的通知、召集及决议均符合法定程序。具体如下：

#### （一）第五届监事会第14次会议

会议召开时间：2011年3月25日

会议决议内容：

- 1、审议通过了公司2010年度监事会工作报告；
- 2、审议通过了公司2010年度财务决算报告；
- 3、审议通过了公司2010年度报告及年度报告摘要；
- 4、审议通过了公司2010年度利润分配和公积金转增股本的预案；
- 5、审议通过了公司2010年度内部控制自我评价报告；
- 6、审议通过了聘任公司2011年度审计机构的预案；
- 7、审议通过了关于监事会换届选举的提案。

披露情况：2011年3月26日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

#### （二）第六届监事会第1次会议

会议召开时间：2011年4月15日

会议决议内容：审议通过了选举许鹏先生为公司第六届监事会监事长的议案。

披露情况：2011年4月16日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

#### （三）第六届监事会第2次会议

会议召开时间：2011年4月26日

会议决议内容：审议通过了公司2011年第一季度报告及其摘要的议案。

（四）第六届监事会第3次会议

会议召开时间：2011年8月18日

会议决议内容：审议通过了公司2011年半年度报告及摘要的议案。

（五）第六届监事会第4次会议

会议召开时间：2011年10月24日

会议决议内容：审议通过了公司2010年三季度报告全文及摘要的议案。

（六）第六届监事会第5次会议

会议召开时间：2011年12月29日

会议决议内容：审议通过了公司募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案。

披露情况：2011年12月30日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《大公报》上。

## 二、监事会就有关事项发表独立意见

### （一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会全体成员列席或出席了2011年度公司历次董事会会议、2010年度股东大会会议和2011年度第一次临时股东大会，监事会本着“法制、监管、自律、规范”的方针，以向全体股东负责的态度，忠实、认真履行监事会的监督职能，对公司股东大会、董事会的召开程序、议案事项、决议情况等进行了有效监督，认为公司在管理运作方面严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，进一步完善了公司各项管理制度，保证了公司的规范合法运作；报告期内公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职务时均无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益和中小股东利益的行为；公司已建立了较为完善的内部控制制度，有关资产减值准备金的计提和核销程序合法、依据充分。

### （二）检查公司财务情况

2011年度，公司经利安达会计师事务所审计后出具的标准无保留意见的《安徽古井贡酒股份有限公司2011年度财务审计报告》真实的反映了公司2011年12月31日的财务状况和2011年度的经营成果，公司的财务收支账目清楚，会计核算和账务管理均符合有关规定。

### （三）检查公司募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金，无利用募集资金投资项目。公司前次募集资金已在以前年度使用完毕，没有延续到报告期使用的募集资金。

（四）收购、出售资产情况

报告期内，公司收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易和有损害部分股东的权益或造成公司资产流失的行为。

（五）关联交易情况

公司发生的关联交易主要是与控股股东以及与控股股东的子公司发生的日常性关联交易，定价公平合理，符合有关法规和公司章程规定。公司按照深圳证券交易所以及《公司章程》的要求履行了信息披露的义务。

## 第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产重整事项。

三、报告期内，公司未持有过其他上市公司股权和参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的投资行为。

四、报告期内，公司未发生收购及出售资产、企业合并等重大事项。

五、报告期内，公司无股权激励计划和承诺事项。

### 六、重大关联交易事项

#### (一) 日常性关联交易

报告期公司发生的重大日常性关联交易具体情况为：

单位：人民币万元

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额	占同类交易金额的比例	交易金额	占同类交易金额的比例
安徽瑞福祥食品有限公司	151.77	0.05%	4578.51	62.12%
合计	151.77	0.05%	4578.51	62.12%

上述关联交易经提交公司第五届董事会第 29 次会议审议，在关联方董事回避表决的情况下审议通过，并经公司 2010 年度股东大会审议批准后实施。

公司独立董事一致认为关联交易的发生是为了确保公司正常的生产经营，操作程序合规，交易双方遵循公允的市场价格，交易价格合理。本次关联交易符合公司和全体股东的利益，不存在侵害中小股东利益的情形。董事会在表决本关联交易时的程序合法，符合《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的有关规定。

### 七、公司及持股 5%以上股东承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
非公开发行时所作承诺	安徽古井贡酒股份有限公司	公司董事会将严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》等法律、法规和中国证监会的有关规定，承诺自本公司非公开发行股票新增股份上市之日起：（一）承诺真实、准确、完整、公平和及时地公布定期报告、披露所有对投资者有重大影响的信息，并接受中国证监会和深圳证券交易所的监督管理。（二）承诺本公司在知悉可能对股票价格产生误导性影响的任何公共传播媒体出现的信息后，将及时予以公开澄清。（三）承诺本公司董事、监事、高级管理人员将认真听取社会公众的意见和批评，不利用已获得的内幕消息和其他不正当手段直接或间接从事本公司股票的买卖活动。本公司保证向深圳证券交易所提交的文件没有虚假陈述或者重大遗漏，并在提出上市申请期间，未经深圳证券交易所同意，不得擅自披露有关信息。	已正常履行。



## 八、公司聘任、解聘会计师事务所情况

公司2010年度股东大会决定继续聘任利安达会计师事务所作为公司2011年度的审计机构。报告期，公司支付利安达会计师事务所审计费用共计75万元。

## 九、公司接待调研及采访等相关情况

公司遵循《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》，在报告期内接待采访以及投资者问询时，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透漏或泄漏公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011年07月05日	公司	实地调研	个人	博时基金	公司生产经营情况
2011年07月05日	公司	实地调研	个人	国金研究所	公司生产经营情况
2011年07月05日	公司	实地调研	个人	国金证券	公司生产经营情况
2011年07月05日	公司	实地调研	个人	华宝兴业基金	公司生产经营情况
2011年07月05日	公司	实地调研	个人	交银施罗德基金	公司生产经营情况
2011年07月05日	公司	实地调研	个人	农银汇现基金	公司生产经营情况

公司将按照《深圳证券交易所上市公司信息披露指引》的要求，建立、健全信息披露内部控制制度及程序，保证信息披露的公平性；建立严格的保密制度、制定接待和推广制度、制定信息披露备查登记制度，并将信息披露的内部控制制度予以公开，进一步做好公平信息披露工作。

## 十、期后无重要事项

### 十一、报告期公司董事、监事、高级管理人员没有受到监管部门处罚的情况

### 十二、处罚或证监会巡检整改情况

报告期内，公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评、交易所公开谴责或其他任何形式处罚。

本报告期，公司没有被中国证监会巡检并整改的情况。

### 十三、公司非公开发行项目情况说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]943号文核准，公司于2011年7月19日完成了非公开发行股票的发行业务。古井贡酒向6家特定投资者共发行了1,680万股人民币普通股（A股），募集资金总额为126,000万元。利安达会计师事务所有限公司对募集资金到账情况进行审验，并出具了利安达验字[2011]第1065号《验资报告》。本次向6名发行对象非公开发行1,680万股的限售期为12个月，即2011年8月3日—2012年8月2日，上市

流通日为 2012 年 8 月 3 日。目前募投项目建设正在有序进展，投资进度详见公司关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告。

**十四、报告期内，公司无应披露未披露的其他重大事项。**

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

利安达审字[2012]第 1184 号

#### 安徽古井贡酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽古井贡酒股份有限公司（以下简称古井贡酒）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报合并及母公司财务报表是古井贡酒管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并及母公司财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并及母公司财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对合并及母公司财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对合并及母公司财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关合并及母公司财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的合并及母公司财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并及母公司财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价合并及母公司财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，古井贡酒财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了古井贡酒 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所  
有限责任公司  
中国·北京

中国注册会计师 张莉萍  
中国注册会计师 吴文辉  
二〇一二年三月二十七日

## 二、财务报表

## 资产负债表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位（人民币）：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	2,082,032,491.33	1,885,937,555.53	643,231,404.42	480,737,398.56
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	490,543,018.49	481,125,332.25	96,030,755.37	95,501,941.37
应收账款	37,685,831.22	1,857,487.49	12,818,732.56	141,180.50
预付款项	233,262,710.73	148,873,681.27	1,829,510.94	1,204,384.85
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息	4,451,540.35	4,395,740.35		
应收股利				
其他应收款	7,882,417.86	263,635,938.96	77,890,785.60	267,012,565.97
买入返售金融资产				
存货	578,157,069.43	545,878,714.66	452,879,486.68	415,921,177.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	3,434,015,079.41	3,331,704,450.51	1,284,680,675.57	1,260,518,648.35
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		247,991,408.32		227,891,408.32
投资性房地产	32,558,410.26	32,558,410.26	45,302,486.98	45,302,486.98
固定资产	362,778,190.84	152,140,192.21	340,073,469.76	124,128,116.13
在建工程	133,017,100.51	132,982,180.51	9,044,377.55	6,563,500.47
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	248,594,232.04	124,709,474.17	154,446,392.29	27,308,645.11
开发支出				

商誉				
长期待摊费用	9,678,465.54	4,536,265.22	1,770,776.25	1,770,776.25
递延所得税资产	21,178,071.70	20,167,034.56	22,613,635.60	21,187,756.69
其他非流动资产				
非流动资产合计	807,804,470.89	715,084,965.25	573,251,138.43	454,152,689.95
资产总计	4,241,819,550.30	4,046,789,415.76	1,857,931,814.00	1,714,671,338.30
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	219,823,856.45	225,568,150.93	125,477,892.08	114,914,319.09
预收款项	135,597,187.88	590,174,171.08	91,491,403.51	300,050,355.69
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	192,762,077.27	102,876,125.19	125,967,749.54	74,580,660.62
应交税费	671,079,511.43	446,265,127.40	334,701,132.86	226,903,366.29
应付利息				
应付股利				
其他应付款	248,890,018.78	89,012,417.91	125,010,186.17	55,588,232.84
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	2,075,708.75	1,798,000.00	1,257,788.19	863,000.00
流动负债合计	1,470,228,360.56	1,455,693,992.51	803,906,152.35	772,899,934.53
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	10,475,905.29	10,354,500.20	4,550,113.83	4,151,000.00
非流动负债合计	10,475,905.29	10,354,500.20	4,550,113.83	4,151,000.00
负债合计	1,480,704,265.85	1,466,048,492.71	808,456,266.18	777,050,934.53
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	251,800,000.00	251,800,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00

资本公积	1,546,738,493.19	1,498,962,107.35	336,039,042.92	288,262,657.08
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	147,070,297.60	141,968,037.33	97,283,190.70	92,180,930.43
一般风险准备				
未分配利润	815,506,493.66	688,010,778.37	381,153,314.20	322,176,816.26
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	2,761,115,284.45	2,580,740,923.05	1,049,475,547.82	937,620,403.77
少数股东权益				
所有者权益合计	2,761,115,284.45	2,580,740,923.05	1,049,475,547.82	937,620,403.77
负债和所有者权益总计	4,241,819,550.30	4,046,789,415.76	1,857,931,814.00	1,714,671,338.30

## 利润表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2011年1-12月

单位（人民币）：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	3,307,979,236.00	1,957,164,481.24	1,879,155,480.31	1,105,037,334.45
其中：营业收入	3,307,979,236.00	1,957,164,481.24	1,879,155,480.31	1,105,037,334.45
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	2,473,852,861.75	1,701,604,629.09	1,481,832,060.76	932,057,797.33
其中：营业成本	861,012,764.70	827,862,350.62	542,084,920.98	457,164,400.30
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	522,390,054.93	495,328,024.61	291,806,411.63	276,298,496.31
销售费用	798,067,079.39	190,724,471.78	405,248,013.62	48,429,669.01
管理费用	345,615,957.58	222,853,051.65	262,928,406.45	168,482,104.12
财务费用	-51,871,404.15	-33,627,927.71	-10,385,253.44	-7,171,942.40
资产减值损失	-1,361,590.70	-1,535,341.86	-9,850,438.48	-11,144,930.01
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）	1,656,581.66	371,010,624.52	982,590.50	119,906,520.27
其中：对联营企业				

和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	835,782,955.91	626,570,476.67	398,306,010.05	292,886,057.39
加：营业外收入	16,911,302.91	7,458,576.15	19,822,862.39	17,284,735.82
减：营业外支出	2,619,353.87	1,848,819.85	9,317,371.89	7,933,049.33
其中：非流动资产处置损失	396,678.97	8,044.53	5,170,903.26	5,160,956.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	850,074,904.95	632,180,232.97	408,811,500.55	302,237,743.88
减：所得税费用	283,684,618.59	134,309,163.96	95,053,943.62	29,809,836.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	566,390,286.36	497,871,069.01	313,757,556.93	272,427,907.68
归属于母公司所有者的净利润	566,390,286.36	497,871,069.01	313,757,556.93	272,427,907.68
少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	2.34		1.34	
（二）稀释每股收益	2.34		1.34	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	566,390,286.36	497,871,069.01	313,757,556.93	272,427,907.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	566,390,286.36	497,871,069.01	313,757,556.93	272,427,907.68
归属于少数股东的综合收益总额				

## 现金流量表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2011年1-12月

单位（人民币）：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	3,467,179,264.61	2,185,615,817.88	2,097,226,867.79	1,254,247,657.00
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	976,614.88		1,340,383.73	
收到其他与经营活动有关的现金	213,872,969.49	67,797,805.76	71,547,891.42	34,327,138.55
经营活动现金流入小计	3,682,028,848.98	2,253,413,623.64	2,170,115,142.94	1,288,574,795.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,108,607,023.23	1,022,068,472.17	581,575,389.72	515,921,354.80
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	516,181,360.59	235,666,465.31	263,320,162.43	138,106,074.35
支付的各项税费	981,128,678.39	692,592,618.07	453,288,625.04	302,115,499.01
支付其他与经营活动有关的现金	450,210,319.42	78,996,659.00	354,230,611.37	97,899,020.77
经营活动现金流出小计	3,056,127,381.63	2,029,324,214.55	1,652,414,788.56	1,054,041,948.93
经营活动产生的现金流量净额	625,901,467.35	224,089,409.09	517,700,354.38	234,532,846.62
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		10,000,000.00	15,721,660.50	11,464,396.07
取得投资收益收到的现金		363,057,695.16		119,179,229.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金	987,318.61	276,019.86	15,292,590.68	14,207,842.23



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	8,100,000.00	8,100,000.00	3,250,000.00	3,250,000.00
投资活动现金流入小计	9,087,318.61	381,433,715.02	34,264,251.18	148,101,467.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	344,656,892.95	318,792,844.60	176,024,797.82	81,065,841.27
投资支付的现金		30,000,000.00	14,041,480.00	10,454,030.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			2,150,486.75	2,150,486.75
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	344,656,892.95	348,792,844.60	192,216,764.57	93,670,358.02
投资活动产生的现金流量净额	-335,569,574.34	32,640,870.42	-157,952,513.39	54,431,109.48
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	1,231,500,000.00	1,231,500,000.00		
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			9,600,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,231,500,000.00	1,231,500,000.00	9,600,000.00	
偿还债务支付的现金			5,000,000.00	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,818,322.54	79,818,322.54	82,329,200.00	82,329,200.00
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	3,211,800.00	3,211,800.00	279,427.98	279,427.98
筹资活动现金流出小计	83,030,122.54	83,030,122.54	87,608,627.98	87,608,627.98
筹资活动产生的现金流量净额	1,148,469,877.46	1,148,469,877.46	-78,008,627.98	-87,608,627.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-683.56		2,407.32	

五、现金及现金等价物净增加额	1,438,801,086.91	1,405,200,156.97	281,741,620.33	201,355,328.12
加：期初现金及现金等价物余额	643,231,404.42	480,737,398.56	361,489,784.09	279,382,070.44
六、期末现金及现金等价物余额	2,082,032,491.33	1,885,937,555.53	643,231,404.42	480,737,398.56



上述（一）和（二）小计						566,390,286.36			566,390,286.36							313,757,556.93			313,757,556.93
（三）所有者投入和减少资本	16,800,000.00	1,210,699,450.27							1,227,499,450.27		9,916,284.00								9,916,284.00
1. 所有者投入资本	16,800,000.00	1,210,699,450.27							1,227,499,450.27										
2. 股份支付计入所有者权益的金额																			
3. 其他											9,916,284.00								9,916,284.00
（四）利润分配				49,787,106.90		-132,037,106.90			-82,250,000.00				27,242,790.77		-109,492,790.77				-82,250,000.00
1. 提取盈余公积				49,787,106.90		-49,787,106.90							27,242,790.77		-27,242,790.77				
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者（或股东）的分配						-82,250,000.00			-82,250,000.00						-82,250,000.00				-82,250,000.00
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. 本期提取																				
2. 本期使用																				
(七) 其他												-570,000.00								-570,000.00
四、本期期末余额	251,800,000.00	1,546,738,493.19			147,070,297.60	815,506,493.66			2,761,115,284.45	235,000.00	336,039,042.92			97,283,190.70		381,153,314.20			1,049,475,547.82	

## 母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2011 年度

单位（人民币）：元

项目	本期金额								上年金额							
	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	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	235,000,000.00	288,262,657.08			92,180,930.43		322,176,816.26	937,620,403.77	235,000,000.00	288,184,010.28			64,938,139.66		159,241,699.35	747,363,849.29
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年年初余额	235,000,000.00	288,262,657.08			92,180,930.43		322,176,816.26	937,620,403.77	235,000,000.00	288,184,010.28			64,938,139.66		159,241,699.35	747,363,849.29
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	16,800,000.00	1,210,699,450.27			49,787,106.90		365,833,962.11	1,643,120,519.28		78,646.80			27,242,790.77		162,935,116.91	190,256,554.48
（一）净利润							497,871,069.01	497,871,069.01							272,427,907.68	272,427,907.68
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							497,871,069.01	497,871,069.01							272,427,907.68	272,427,907.68
（三）所有者投入和减少资本	16,800,000.00	1,210,699,450.27						1,227,499,450.27								

1. 所有者投入资本	16,800,000.00	1,210,699,450.27					1,227,499,450.27								
2. 股份支付计入所有者权益的金额															
3. 其他															
(四) 利润分配				49,787,106.90	-132,037,106.90	-82,250,000.00				27,242,790.77		-109,492,790.77	-82,250,000.00		
1. 提取盈余公积				49,787,106.90	-49,787,106.90					27,242,790.77		-27,242,790.77			
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配					-82,250,000.00	-82,250,000.00						-82,250,000.00	-82,250,000.00		
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. 本期提取															
2. 本期使用															
(七) 其他									78,646.80						78,646.80
四、本期期末余额	251,800,000.00	1,498,962,107.35			141,968,037.33	688,010,778.37	2,580,740,923.05	235,000,000.00	288,262,657.08			92,180,930.43		322,176,816.26	937,620,403.77



# 安徽古井贡酒股份有限公司

## 财务报表附注

截止 2011 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额以人民币元表述)

### 一、公司基本情况

#### 1、历史沿革

安徽古井贡酒股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)于 1996 年 5 月 30 日在中华人民共和国注册成立。

公司分别于 1996 年 6 月及 1996 年 9 月发行境内上市外资股(以下简称“B 股”)60,000,000 股及境内上市人民币普通股(以下简称“A 股”)20,000,000 股,每股面值人民币 1 元。公司的 B 股及 A 股均在中国深圳证券交易所上市。

2006 年 5 月 29 日召开的公司股权分置改革 A 股市场相关股东会议审议通过了股权分置改革方案的议案,并于 2006 年 6 月实施了股权分置改革方案。此次股权分置改革方案实施后,所有股份均为流通股,其中有限售条件的流通股股份为 147,000,000 股,占公司总股本的 62.55%,无限售条件的流通股股份为 88,000,000 股,占公司总股本的 37.45%。

2007 年 6 月 27 日公司发布了《安徽古井贡酒股份有限公司关于解除股份限售的公告》,本次有限售条件的流通股上市数量为 11,750,000 股,可上市流通日为 2007 年 6 月 29 日。至此,有限售条件的流通股股份为 135,250,000 股,占公司总股本的 57.55%,无限售条件的股份为 99,750,000 股,占公司总股本的 42.45%。

2008 年 7 月 17 日,公司发布了《安徽古井贡酒股份有限公司关于解除股份限售的公告》,本次有限售条件的流通股上市数量为 11,750,000 股,可上市流通日为 2008 年 7 月 18 日。至此,有限售条件的流通股股份为 123,500,000 股,占公司总股本的 52.55%,无限售条件的股份为 111,500,000 股,占公司总股本的 47.45%。

2009 年 7 月 24 日,公司发布了《安徽古井贡酒股份有限公司关于解除股份限售的公告》,本次有限售条件的流通股上市数量为 123,500,000 股,可上市流通日为 2009 年 7 月 29 日。至此,公司所有股份均为无限售条件的流通股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]943 号文核准,本公司于 2011 年 7 月 15 日向特

定投资者非公开发行普通股(A股)股票 16,800,000 股,每股面值 1 元,每股发行价人民币 75.00 元,募集资金总额为人民币 1,260,000,000.00 元,扣除各项发行费用人民币 32,500,549.73 元,实际募集资金净额为人民币 1,227,499,450.27 元。以上募集资金的到位情况已经利安达会计师事务所有限责任公司审验并出具利安达验字[2011]第 1065 号验资报告。

公司法定代表人:余林。

公司注册地:安徽省亳州市古井镇。

本公司母公司是:安徽古井集团有限责任公司(以下简称古井集团)

## **2、所处行业**

公司所处行业为食品制造业。

## **3、经营范围**

公司经批准的经营范围:粮食收购(凭许可证经营)、生产白酒、啤酒、葡萄酒、酿酒设备、包装材料、玻璃瓶,酒精、饲料、油脂(限于酒精生产的副产品),高新技术开发,生物技术开发,农副产品深加工,销售自产产品。

## **4、主要产品**

公司主要产品是粮食类白酒。

## **5、公司在报告期内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明**

本公司于 2011 年 7 月 15 日向特定投资者非公开发行普通股(A股)股票 16,800,000 股,本次发行后,公司母公司古井集团对公司的持股比例由 57.745%下降为 53.893%,公司之母公司未发生变化。

公司在报告期内主营业务未发生变更,未发生重大并购、重组事项。

## **二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错**

### **1、财务报表的编制基础**

本公司财务报表以持续经营假设为基础,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,并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的本年财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了公司的财务状

况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并的会计处理方法

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

#### (2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整股东权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致，编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整；对非同一控制下企业合并取得的子公司，已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时，本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

## 7、现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 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指定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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有

划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

## (2) 金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入股东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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤ 其他金融负债，与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a、《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥ 公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿

的金额。在公平交易中，交易双方是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业采用估值技术确定其公允价值。

⑦ 摊余成本：金融资产或金融负债的摊余成本，是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

⑧ 实际利率法，是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权、看涨期权、类似期权等）的基础上预计未来现金流量，但不考虑未来信用损失。

### （3）金融资产的转移及终止确认

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a、将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b、该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c、该金融资产已经转移，但是企业既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

- a、所转移金融资产的账面价值；
- b、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

③ 本公司的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：

- a、终止确认部分的账面价值；
- b、终止确认部分的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

④ 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，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

#### (4) 金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入股东权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

### 10、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：本公司于资产负债表日，将单笔应收款余额大于或等于 200 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。



单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备，见附注二、10、(2)。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	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)		
其中：6 个月以内	1.00	1.00
6 个月至 1 年	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由：信用风险较高。

坏账准备的计提方法：对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(4) 对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(5) 合并财务报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出采用加权平均法核算；存货日常核算以实际成本计价。

### (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

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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。

#### ② 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

计提存货减值准备以后，如果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

本公司存货采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、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。

#### (1) 投资成本确定

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

##### ① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发

生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业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，确认为合并资产负债表中的商誉。企业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（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、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。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（I）在个别财务报表中，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，作为该项投资的投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

（II）在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

c、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作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产

产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

## （2）后续计量及损益确认方法

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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，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，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

## （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：A.在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。B.参与被投资单位的政策制定过程,包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值测试方法及减值准备计提方法：

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产指为赚取租金和/或为资本增值而持有的房地产，包括已出租或准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(1) 采用成本模式计量的投资性房地产的折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

投资性房地产类别	预计残值率(%)	预计使用寿命	年折旧(摊销)率(%)
房屋、建筑物	3-5	8-35 年	2.7-12.1
土地使用权	0	50 年	2

(2) 采用成本模式计量的投资性房地产减值准备计提依据

资产负债表日按投资性房地产的账面价值与可收回金额孰低计价，可收回金额低于账面价值的，按两者的差额计提减值准备。如果已经计提减值准备的投资性房地产的价值又得以恢复，前期已计提的减值准备不得转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	8-35 年	3-5	2.7-12.1
机器设备	8-10 年	3-5	9.7-12.1
运输设备	8 年	3	12.1
办公设备及其他	8 年	3	12.1

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

- ① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造

的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

## 15、在建工程

(1) 在建工程的分类

本公司在建工程以立项项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

① 长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

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

③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## 16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

### (2) 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

①对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：A.运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；B.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；C.以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；D.现在或潜在的竞争者预期采取的行动；E.为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；F.对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；G.与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实



现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

### (3) 寿命不确定的无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

### (4) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；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。

## 18、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指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（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

## 19、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ① 该义务是公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

## (2) 预计负债的计量

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。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。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

## (3) 最佳估计数的确定方法

如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则按如下方法确定：

① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；

② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### ①以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

#### ②以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据：

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

#### (4) 实施股份支付计划的会计处理

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

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

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

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

## 21、收入

收入确认原则和计量方法：

#### (1) 商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ① 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效

控制：

- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

① 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- a、收入的金额能够可靠地计量；
- b、相关的经济利益很可能流入企业；
- c、交易的完工进度能够可靠地确定；
- d、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- a、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；
- b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

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。

## 22、政府补助

(1) 政府补助的确认条件

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

(2) 政府补助的类型及会计处理方法

- ①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态

时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

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

### （3）政府补助的计量

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

（4）已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

本公司根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### （1）递延所得税资产的确认依据

① 本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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

② 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③ 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

### （2）递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所

得税负债：

① 商誉的初始确认；

② 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

③ 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。

在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

## 24、经营租赁和融资租赁

### (1) 经营租赁

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### (2) 融资租赁

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者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，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

## 25、持有待售资产

### (1) 持有待售资产的确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ①公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ②公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③该项转让将在一年内完成。

### (2) 会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

## (2) 会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

**27、前期会计差错**

本公司报告期内无前期差错更正事项。

**三、税项**

## 1、公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率%
增值税	产品、原材料销售收入	17、13
营业税	应税营业收入	3、5
消费税	应税产品销售额及销售数量 从价 20%、从量 0.5 元/斤（500ml）	
城市维护建设税	应缴纳流转税额	5、7
教育费附加	应缴纳流转税额	3
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	25 注

注：公司之子公司亳州古井废品回收有限责任公司为小型微利企业，企业所得税率为 20%。

**四、企业合并及合并财务报表****1、子公司情况****(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司**

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
亳州古井销售有限公司 (以下简称古井销售)	全资子公司	安徽亳州	商业贸易	8,486.00	白酒、建筑材料、饲料、原辅材料批发
合肥古井贸易有限公司 (以下简称合肥贸易)	全资子公司	安徽合肥	商业贸易	1,000.00	百货、酒类、五金交电、建材批发销售
亳州古井汽车运输公司 (以下简称古井汽运)	全资子公司	安徽亳州	汽车运输	695.00	汽车货运、销售、维修服务
亳州古井玻璃制品有限责任公司 (以下简称古井玻璃)	全资子公司	安徽亳州	生产制造	6,646.00	制造及销售玻璃制品
亳州古井废品回收有限责任公司 (以下简称古井废品)	全资子公司 之子公司	安徽亳州	废品回收	100.00	回收酒瓶、玻璃渣、废纸箱等废旧物资
安徽金运来文化传媒有限公司 (以下简称金运来)	全资子公司 之子公司	安徽合肥	广告营销	200.00	国内广告制作、发布、设计及代理；会务礼仪服务、工



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围
亳州古井包装有限公司 (以下简称古井包装)	全资子公司	安徽亳州	生产制造	3,000.00	艺礼品销售  许可经营项目：无。一般经营项目：为古井牌、古井贡牌系列酒、果蔬酒、保健酒、配制酒包装服务

### 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	年末实际投资金额（万元）	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%
古井销售	8,486.00	0.00	100.00	100.00
合肥贸易	1,000.00	0.00	100.00	100.00
古井汽运	695.00	0.00	100.00	100.00
古井玻璃	6,646.00	0.00	100.00	100.00
古井废品	100.00	0.00	100.00	100.00
金运来	200.00	0.00	100.00	100.00
古井包装	3,000.00	0.00	100.00	100.00

### 通过设立或投资等方式取得的子公司（续）

子公司名称	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	从母公司股东权益冲减子公司少数股东分担的本年亏损超过少数股东在该子公司年初股东权益中所享有份额后的余额
古井销售	是	0.00	0.00	0.00
合肥贸易	是	0.00	0.00	0.00
古井汽运	是	0.00	0.00	0.00
古井玻璃	是	0.00	0.00	0.00
古井废品	是	0.00	0.00	0.00
金运来	是	0.00	0.00	0.00
古井包装	是	0.00	0.00	0.00

### (2) 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 (万元)	经营范围
上海古井金豪酒店管理有限公司 (以下简称上海金豪)	全资子公司	上海	酒店管理	5,400.00	酒店管理（除餐饮管理、除酒店经营）；自有房屋租赁；附设分支机构。（涉及行政许可的，凭许可证经营）
亳州市古井宾馆有限责任公司 (以下简称古井宾馆)	全资子公司	安徽亳州	酒店经营	62.80	住宿、停车服务；中餐加工、烟酒、日用品零售

## 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	期末实际投资金额	实质上构成对子公司净投	持股比例%	表决权比例%
	(万元)	资的其他项目余额		
上海金豪	26,505.89	0.00	100.00	100.00
古井宾馆	79.84	0.00	100.00	100.00

## 同一控制下企业合并取得的子公司（续）

子公司名称	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用	从母公司股东权益冲减子公司少数
			于冲减少数股东损	股东分担的本期亏损超过少数股东
			益的金额	在该子公司期初股东权益中所享有
				份额后的余额
上海金豪	是	0.00	0.00	0.00
古井宾馆	是	0.00	0.00	0.00

## 2、合并范围发生变更的说明

本公司编制 2010 年度合并财务报表时纳入合并范围的子公司上海古井贸易有限公司，于 2011 年 4 月 21 日已注销，因此本报告合并财务报表的合并范围与上年度相比，减少了上海古井贸易有限公司。本公司在 2011 年 12 月 12 日出资 3,000.00 万元成立全资子公司古井包装，所以，本报告合并财务报表的合并范围增加了古井包装。

## 3、本期纳入合并范围的主体

名 称	期末净资产	本期净利润
古井包装	30,000,000.00	0.00

## 五、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

项 目	年末数			年初数		
	原币金额	折算率	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额
库存现金						
人民币	101,826.09	1.0000	101,826.09	180,852.46	1.0000	180,852.46
小 计			<u>101,826.09</u>			<u>180,852.46</u>
银行存款						
人民币	2,081,911,723.03	1.0000	2,081,911,723.03	642,986,669.59	1.0000	642,986,669.59
美元	3,006.27	6.3009	18,942.21	9,645.97	6.6227	63,882.37
小 计			<u>2,081,930,665.24</u>			<u>643,050,551.96</u>
合 计			<u>2,082,032,491.33</u>			<u>643,231,404.42</u>

## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

项 目	年末数	年初数
银行承兑汇票	490,543,018.49	96,030,755.37
合 计	<u>490,543,018.49</u>	<u>96,030,755.37</u>

(2) 年末公司已经背书给其他方但尚未到期的票据总额为 169,938,832.00 元, 前五名情况:

出票单位	出票日期	到期日	金 额
芜湖市天盛实业有限公司	2011-7-20	2012-3-20	3,000,000.00
上海建灿金属材料有限公司	2011-10-31	2012-4-30	2,000,000.00
南通慧威塑料有限公司	2011-7-11	2012-1-11	1,329,250.00
南京三精医药有限公司	2011-8-26	2012-2-26	1,200,000.00
常熟市怡华金钢石有限公司	2011-10-10	2012-4-10	<u>1,000,000.00</u>
合 计			<u>8,529,250.00</u>

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	39,013,882.35	100.00	1,328,051.13	3.40
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>39,013,882.35</u>	<u>100.00</u>	<u>1,328,051.13</u>	<u>3.40</u>

续表:

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	13,479,796.20	100.00	661,063.64	4.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>13,479,796.20</u>	<u>100.00</u>	<u>661,063.64</u>	<u>4.90</u>

(2) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账 龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内				
其中: 6个月以内	32,023,338.50	82.08	320,233.38	1.00
6个月至1年	4,401,006.02	11.28	220,050.30	5.00
1年以内小计	<u>36,424,344.52</u>	<u>93.36</u>	<u>540,283.68</u>	<u>1.48</u>
1至2年	1,994,998.68	5.12	199,499.87	10.00
2至3年	12,543.15	0.03	6,271.58	50.00
3年以上	<u>581,996.00</u>	<u>1.49</u>	<u>581,996.00</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>39,013,882.35</u>	<u>100.00</u>	<u>1,328,051.13</u>	<u>3.40</u>

续表:

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内				
其中: 6个月以内	12,099,472.51	89.76	120,994.73	1.00
6个月至1年	333,186.94	2.47	16,659.35	5.00
1年以内小计	<u>12,432,659.45</u>	<u>92.23</u>	<u>137,654.08</u>	<u>1.11</u>
1至2年	415,836.04	3.08	41,583.60	10.00
2至3年	298,949.50	2.22	149,474.75	50.00
3年以上	<u>332,351.21</u>	<u>2.47</u>	<u>332,351.21</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>13,479,796.20</u>	<u>100.00</u>	<u>661,063.64</u>	<u>4.90</u>

(3) 本年转回或收回的本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大应收账款情况。

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已 计提坏账准备金额	转回或收回 金额
济南糖业烟酒总公司	公司加强尾款催收	根据公司坏账政策计提	<u>54,588.16</u>	<u>54,588.16</u>
合 计			<u>54,588.16</u>	<u>54,588.16</u>

(4) 本年无核销的应收账款

(5) 本报告期应收账款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	款项内容
古井集团	公司之母公司	<u>38,485.49</u>	6 个月以内	酒店消费款
合 计		<u>38,485.49</u>		

## (6) 年末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%
安徽银丰商贸有限公司	非关联方	7,866,761.72	6 个月以内	20.16
上海海烟物流发展有限公司	非关联方	1,926,523.81	6 个月以内	4.94
郑州二七区致远酒业有限公司	非关联方	1,806,754.60	1 年以内	4.63
古井镇人民政府	非关联方	1,703,333.33	6 个月以内	4.37
农工商超市集团有限公司	非关联方	<u>1,539,446.69</u>	2 年以内	<u>3.95</u>
合 计		<u>14,842,820.15</u>		<u>38.05</u>

(7) 应收关联方账款情况详见本附注六、5。

## 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	年末数		年初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	233,258,065.73	100.00	1,793,790.94	98.05
1-2 年	4,645.00	0.00	35,720.00	1.95
2-3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>233,262,710.73</u>	<u>100.00</u>	<u>1,829,510.94</u>	<u>100.00</u>

(2) 年末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	账龄	未结算原因
安徽振大投资有限公司	非关联方	66,346,000.00	1 年以内	预付购房款
中央电视台	非关联方	52,464,436.00	1 年以内	预付 2012 年广告费
谯城区土地储备中心	非关联方	36,672,050.00	1 年以内	预付土地出让金和 补偿款
谯城区国土资源局	非关联方	22,397,208.00	1 年以内	预付土地出让金和 补偿款
安徽省金鹏国际广告有限公司伙 伴媒介传播分公司	非关联方	<u>6,900,000.00</u>	1 年以内	预付 2012 年广告费
合 计		<u>184,779,694.00</u>		

(3) 本报告期预付款项中无预付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(4) 预付关联方款项详见本附注六、5。

## 5、应收利息

项 目	年末数	年初数
定期存单	4,451,540.35	0.00
合 计	<u>4,451,540.35</u>	<u>0.00</u>

## 6、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	54,205,281.87	90.99	51,109,940.55	94.29
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	5,368,699.28	9.01	581,622.74	10.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>59,573,981.15</u>	<u>100.00</u>	<u>51,691,563.29</u>	<u>86.77</u>

续表：

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	55,216,448.81	41.05	55,216,448.81	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	79,299,603.57	58.95	1,408,817.97	1.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>134,516,052.38</u>	<u>100.00</u>	<u>56,625,266.78</u>	<u>42.10</u>

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内				
其中：6个月以内	4,387,567.89	81.72	43,875.68	1.00
6个月至1年	243,321.49	4.53	12,166.07	5.00
1年以内小计	<u>4,630,889.38</u>	<u>86.25</u>	<u>56,041.75</u>	<u>1.21</u>
1至2年	235,809.90	4.40	23,580.99	10.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	<u>502,000.00</u>	<u>9.35</u>	<u>502,000.00</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>5,368,699.28</u>	<u>100.00</u>	<u>581,622.74</u>	<u>10.83</u>

续表:

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内				
其中: 6个月以内	76,893,145.27	96.97	768,931.45	1.00
6个月至1年	1,525,447.18	1.92	76,272.36	5.00
1年以内小计	<u>78,418,592.45</u>	<u>98.89</u>	<u>845,203.81</u>	<u>1.08</u>
1至2年	324,885.51	0.41	32,488.55	10.00
2至3年	50,000.00	0.06	25,000.00	50.00
3年以上	<u>506,125.61</u>	<u>0.64</u>	<u>506,125.61</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>79,299,603.57</u>	<u>100.00</u>	<u>1,408,817.97</u>	<u>1.78</u>

(3) 本年转回或收回的本报告期前已全额计提坏账准备, 或计提坏账准备的比例较大其他应收款情况。

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计	转回或收回金额
			提坏账准备金额	
健桥证券	收到破产清算款	企业进入破产清算程序	12,835,000.00	612,000.00
闽发证券	收到破产清算款	企业进入破产清算程序	12,879,010.28	3,494,508.26
合 计			<u>25,714,010.28</u>	<u>4,106,508.26</u>

(4) 本年无实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(6) 年末其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额比例%
恒信证券	非关联方	29,502,438.53	3 年以上	49.52
闽发证券	非关联方	12,479,843.34	3 年以上	20.95
健桥证券	非关联方	12,223,000.00	3 年以上	20.52
大庆美莹经贸有限公司	非关联方	500,000.00	3 年以上	0.84
李跃军	非关联方	<u>320,000.00</u>	6 个月以内	<u>0.54</u>
合 计		<u>55,025,281.87</u>		<u>92.37</u>

(7) 应收关联方账款情况详见本附注六、5。

## 7、存货

(1) 存货分类

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	年末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及包装物	80,384,897.21	3,021,570.96	77,363,326.25	65,545,977.24	5,609,659.23	59,936,318.01
自制半成品及在产品	407,663,001.44	0.00	407,663,001.44	317,467,522.18	0.00	317,467,522.18
产成品	<u>94,891,327.59</u>	<u>1,760,585.85</u>	<u>93,130,741.74</u>	<u>78,961,306.99</u>	<u>3,485,660.50</u>	<u>75,475,646.49</u>
合 计	<u>582,939,226.24</u>	<u>4,782,156.81</u>	<u>578,157,069.43</u>	<u>461,974,806.41</u>	<u>9,095,319.73</u>	<u>452,879,486.68</u>

## (2) 存货跌价准备

项 目	年初账面余额	本年计提	本年减少		年末账面余额
			本年转回	本年转销	
原材料及包装物	5,609,659.23	2,128,929.63	0.00	4,717,017.90	3,021,570.96
产成品	<u>3,485,660.50</u>	<u>776,195.67</u>	<u>0.00</u>	<u>2,501,270.32</u>	<u>1,760,585.85</u>
合 计	<u>9,095,319.73</u>	<u>2,905,125.30</u>	<u>0.00</u>	<u>7,218,288.22</u>	<u>4,782,156.81</u>

**8、投资性房地产**

## (1) 按成本模式进行计量的投资性房地产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>79,352,732.76</u>		<u>0.00</u> <u>18,226,261.91</u>	<u>61,126,470.85</u>
1. 房屋、建筑物	76,708,140.76		0.00 18,226,261.91	58,481,878.85
2. 土地使用权	2,644,592.00		0.00 0.00	2,644,592.00
		本期新增	本期计提	
二、累计折旧和累计摊销合计	<u>34,050,245.78</u>	<u>0.00</u> <u>3,537,860.03</u>	<u>9,020,045.22</u>	<u>28,568,060.59</u>
1. 房屋、建筑物	33,865,943.45	0.00 3,481,968.81	9,020,045.22	28,327,867.04
2. 土地使用权	184,302.33	0.00 55,891.22	0.00	240,193.55
三、账面净值合计	<u>45,302,486.98</u>			<u>32,558,410.26</u>
1. 房屋、建筑物	42,842,197.31			30,154,011.81
2. 土地使用权	2,460,289.67			2,404,398.45
四、减值准备累计金额合计	<u>0.00</u>		<u>0.00</u> <u>0.00</u>	<u>0.00</u>
1. 房屋、建筑物	0.00		0.00 0.00	0.00
2. 土地使用权	0.00		0.00 0.00	0.00
五、账面价值合计	<u>45,302,486.98</u>			<u>32,558,410.26</u>
1. 房屋、建筑物	42,842,197.31			30,154,011.81
2. 土地使用权	2,460,289.67			2,404,398.45

(2) 本年投资性房地产计提的折旧及摊销 3,537,860.03 元；本年无在建工程转入投资性房地



产；本年投资性房地产转入固定资产原值为 18,226,261.91 元，累计折旧为 9,020,045.22 元。

(3) 年末未办妥产权证的投资性房地产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
灌装车间大楼(三层)	22,618,411.84	11,870,870.02	0.00	10,747,541.82
灌装车间办公楼(二层)	6,458,600.00	3,151,797.12	0.00	3,306,802.88
灌装车间	8,268,007.88	2,843,837.06	0.00	5,424,170.82
包装综合楼工程(含包装七车间)	6,110,867.18	3,431,252.22	0.00	2,679,614.96
饲料厂改造工程(车间一)	4,263,000.01	207,297.06	0.00	4,055,702.95
饲料厂改造工程(车间二)	5,920,833.34	287,912.58	0.00	5,632,920.76
合 计	<u>53,639,720.25</u>	<u>21,792,966.06</u>	<u>0.00</u>	<u>31,846,754.19</u>

## 9、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加		本年减少	年末账面余额
一、账面原值合计	<u>797,965,905.14</u>		<u>79,952,738.82</u>	<u>18,206,614.53</u>	<u>859,712,029.43</u>
房屋及建筑物	503,961,199.28		28,522,560.03	1,684,781.27	530,798,978.04
机器设备	193,190,395.60		30,436,392.69	8,038,264.64	215,588,523.65
运输工具	32,046,687.27		8,037,042.53	5,600,009.76	34,483,720.04
办公设备及其他	68,767,622.99		12,956,743.57	2,883,558.86	78,840,807.70
		本年新增	本年计提		
二、累计折旧合计	<u>450,940,444.96</u>	<u>9,020,045.22</u>	<u>45,377,730.01</u>	<u>15,356,372.02</u>	<u>489,981,848.17</u>
房屋及建筑物	257,758,414.08	9,020,045.22	17,868,340.63	958,995.81	283,687,804.12
机器设备	133,952,164.80	0.00	16,184,849.26	6,605,754.42	143,531,259.64
运输工具	14,851,585.08	0.00	4,868,908.05	5,430,795.20	14,289,697.93
办公设备及其他	44,378,281.00	0.00	6,455,632.07	2,360,826.59	48,473,086.48
三、账面净值合计	<u>347,025,460.18</u>				<u>369,730,181.26</u>
房屋及建筑物	246,202,785.20				247,111,173.92
机器设备	59,238,230.80				72,057,264.01
运输工具	17,195,102.19				20,194,022.11
办公设备及其他	24,389,341.99				30,367,721.22
四、减值准备合计	<u>6,951,990.42</u>		<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>6,951,990.42</u>
房屋及建筑物	4,264,099.10		0.00	0.00	4,264,099.10
机器设备	2,020,210.96		0.00	0.00	2,020,210.96
运输工具	0.00		0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	667,680.36		0.00	0.00	667,680.36
五、账面价值合计	<u>340,073,469.76</u>				<u>362,778,190.84</u>

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
房屋及建筑物	241,938,686.10			242,847,074.82
机器设备	57,218,019.84			70,037,053.05
运输工具	17,195,102.19			20,194,022.11
办公设备及其他	23,721,661.63			29,700,040.86

(2) 固定资产累计折旧增加额中, 本年计提 45,377,730.01 元; 本年在建工程转入固定资产 28,189,113.78 元; 本年投资性房地产转入固定资产原值为 18,226,261.91 元, 累计折旧为 9,020,045.22 元; 本年减少中由于更新改造转入在建工程原值为 4,491,392.16 元, 累计折旧为 3,080,413.66 元。本年无自用房屋建筑物转投资性房地产。

(3) 年末暂时闲置的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	15,646,500.09	11,190,960.05	4,264,099.10	191,440.94
机器设备	12,113,215.87	9,978,244.36	2,020,210.96	114,760.55
电子设备及其他	<u>2,641,888.65</u>	<u>1,942,360.02</u>	<u>667,680.36</u>	<u>31,848.27</u>
合 计	<u>30,401,604.61</u>	<u>23,111,564.43</u>	<u>6,951,990.42</u>	<u>338,049.76</u>

(4) 年末经营租赁租出固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	4,123,746.31	2,601,451.75	0.00	1,522,294.56
电子设备及其他	<u>294,948.62</u>	<u>68,844.04</u>	<u>0.00</u>	<u>226,104.58</u>
合 计	<u>4,418,694.93</u>	<u>2,670,295.79</u>	<u>0.00</u>	<u>1,748,399.14</u>

(5) 年末未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
锅炉房	4,917,406.90	3,357,747.38	0.00	1,559,659.52
汽机房	2,064,038.30	1,402,168.08	0.00	661,870.22
35KV 变电房	3,495,600.00	2,237,329.65	1,167,530.40	90,739.95
西区精滤组钢结构平台	719,280.00	34,885.08	0.00	684,394.92
西区成品酒钢网仓库	5,759,109.81	281,853.80	0.00	5,477,256.01
西区包装材料库	6,889,077.45	421,722.40	0.00	6,467,355.05
西区新增成品酒库	3,560,182.67	0.00	0.00	3,560,182.67
生产车间及附属设施	17,850,964.12	7,385,971.21	0.00	10,464,992.91
办公楼、宿舍楼及附属设施	<u>1,774,371.18</u>	<u>755,970.48</u>	<u>0.00</u>	<u>1,018,400.70</u>
合 计	<u>47,030,030.43</u>	<u>15,877,648.08</u>	<u>1,167,530.40</u>	<u>29,984,851.95</u>

(6) 公司无用于抵押担保的固定资产情况。

**10、在建工程**

## (1) 在建工程明细

项 目	年 末 数			年 初 数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
厌氧沼气工程	0.00	0.00	0.00	14,847.40	0.00	14,847.40
张集酒罐工程	0.00	0.00	0.00	5,085,598.20	0.00	5,085,598.20
正德广场	0.00	0.00	0.00	1,439,123.25	0.00	1,439,123.25
人力资源系统 e-HR	0.00	0.00	0.00	23,931.62	0.00	23,931.62
玻璃瓶烤花喷漆流水线工程	0.00	0.00	0.00	144,635.01	0.00	144,635.01
4号窑炉更新改造工程	0.00	0.00	0.00	2,336,242.07	0.00	2,336,242.07
优质基酒酿造技术改造项目	7,117,925.85	0.00	7,117,925.85	0.00	0.00	0.00
基酒勾储、灌装中心及配套设施建设项目	40,493,357.07	0.00	40,493,357.07	0.00	0.00	0.00
基酒酿造搬迁改造及配套设施项目	84,455,897.59	0.00	84,455,897.59	0.00	0.00	0.00
古井营运网	915,000.00	0.00	915,000.00	0.00	0.00	0.00
技术改造工程-一车间	24,920.00	0.00	24,920.00	0.00	0.00	0.00
深加工综合楼	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>133,017,100.51</u>	<u>0.00</u>	<u>133,017,100.51</u>	<u>9,044,377.55</u>	<u>0.00</u>	<u>9,044,377.55</u>

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资产	其他减少	年末余额
厌氧沼气工程	500,000.00	14,847.40	460,053.78	474,901.18	0.00	0.00
张集酒罐工程	5,859,011.96	5,085,598.20	1,029,631.86	6,115,230.06	0.00	0.00
正德广场	1,500,000.00	1,439,123.25	0.00	1,439,123.25	0.00	0.00
人力资源系统 e-HR	460,000.00	23,931.62	427,350.42	0.00	451,282.04	0.00
玻璃瓶烤花喷漆流水线工程	1,406,275.77	144,635.01	1,243,758.83	1,388,393.84	0.00	0.00
4号窑炉更新改造工程	8,940,268.07	2,336,242.07	6,328,059.84	8,664,301.91	0.00	0.00
勾兑4库储酒罐更新	1,065,200.00	0.00	1,087,714.86	1,087,714.86	0.00	0.00
西区新增成品库	3,680,300.00	0.00	3,560,182.67	3,560,182.67	0.00	0.00
勾储中心收酒站改造	1,280,124.00	0.00	1,253,380.83	1,253,380.83	0.00	0.00

项目名称	预算数	年初余额	本年增加	转入固定资 产	其他减少	年末余额
名人馆改造工程	3,700,000.00	0.00	3,755,187.95	0.00	3,755,187.95	0.00
优质基酒酿造 技术改造项目	135,000,000.00	0.00	7,117,925.85	0.00	0.00	7,117,925.85
基酒勾储、灌装 中心及配套设 施建设项目	686,000,000.00	0.00	40,493,357.07	0.00	0.00	40,493,357.07
基酒酿造搬迁 改造及配套设 施项目	372,340,000.00	0.00	84,455,897.59	0.00	0.00	84,455,897.59
古井营运网	3,050,000.00	0.00	915,000.00	0.00	0.00	915,000.00
技术改造工程- 一车间	9,940,000.00	0.00	24,920.00	0.00	0.00	24,920.00
深加工综合楼	20,200,000.00	0.00	10,000.00	0.00	0.00	10,000.00
4号成品大棚	3,000,000.00	0.00	2,886,257.37	2,886,257.37	0.00	0.00
技术改造工程 -一段工程	<u>1,380,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>1,319,627.81</u>	<u>1,319,627.81</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,259,301,179.80</u>	<u>9,044,377.55</u>	<u>156,368,306.73</u>	<u>28,189,113.78</u>	<u>4,206,469.99</u>	<u>133,017,100.51</u>

续表:

项目名称	工程投入占 预算比例%	工程进度%	利息资本化 累计金额	其中: 本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率%	资金来源
厌氧沼气工程	94.98	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
张集酒罐工程	104.37	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
正德广场	95.94	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
人力资源系统 e-HR	98.10	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
玻璃瓶烤花喷漆流水 线工程	98.73	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
4号窑炉更新改造工程	96.91	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
勾兑4库储酒罐更新	102.11	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
西区新增成品库	96.74	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
勾储中心收酒站改造	97.91	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
名人馆改造工程	101.49	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
优质基酒酿造技术改 造项目	5.27	5.01	0.00	0.00	0.00	募集资金 和自筹
基酒勾储、灌装中心及 配套设施建设项目	5.90	4.85	0.00	0.00	0.00	募集资金 和自筹
基酒酿造搬迁改造及	22.68	20.05	0.00	0.00	0.00	自筹

项目名称	工程投入占 预算比例%	工程进度%	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率%	资金来源
配套设施项目						
古井营运网	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	自筹
技术改造工程-一车间	0.25	0.25	0.00	0.00	0.00	自筹
深加工综合楼	0.05	0.05	0.00	0.00	0.00	自筹
4号成品大棚	96.21	100.00	0.00	0.00	0.00	自筹
技术改造工程-一工 段工程	<u>95.63</u>	<u>100.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	自筹
合 计			<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	

(3) 其他减少：人力资源系统 e-HR 为转入无形资产，名人馆改造工程为转入长期待摊费用。

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、账面原价合计	<u>212,369,601.20</u>	<u>99,627,759.54</u>	<u>0.00</u>	<u>311,997,360.74</u>
土地使用权	172,441,156.80	98,352,204.00	0.00	270,793,360.80
商标权	38,150,000.00	0.00	0.00	38,150,000.00
软件	1,778,444.40	1,275,555.54	0.00	3,053,999.94
二、累计摊销合计	<u>57,923,208.91</u>	<u>5,479,919.79</u>	<u>0.00</u>	<u>63,403,128.70</u>
土地使用权	19,539,640.07	5,042,980.53	0.00	24,582,620.60
商标权	37,850,000.00	60,000.00	0.00	37,910,000.00
软件	533,568.84	376,939.26	0.00	910,508.10
三、账面净值合计	<u>154,446,392.29</u>			<u>248,594,232.04</u>
土地使用权	152,901,516.73			246,210,740.20
商标权	300,000.00			240,000.00
软件	1,244,875.56			2,143,491.84
四、减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
五、账面价值合计	<u>154,446,392.29</u>			<u>248,594,232.04</u>
土地使用权	152,901,516.73			246,210,740.20
商标权	300,000.00			240,000.00
软件	1,244,875.56			2,143,491.84

(2) 本年无形资产的摊销额为 5,479,919.79 元。

## 12、长期待摊费用

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	其他减少	年末余额
酿酒工业园装修	1,486,844.67	0.00	743,422.34	0.00	743,422.33
精滤酒罐维修费	283,931.58	0.00	141,965.86	0.00	141,965.72
名人馆	0.00	3,755,187.95	104,310.78	0.00	3,650,877.17
郑州房屋租赁	0.00	3,938,400.41	875,200.09	0.00	3,063,200.32
郑州体验会所装修费	0.00	2,268,000.00	189,000.00	0.00	2,079,000.00
合 计	<u>1,770,776.25</u>	<u>9,961,588.36</u>	<u>2,053,899.07</u>	<u>0.00</u>	<u>9,678,465.54</u>

## 13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	年末数	年初数
坏账准备	13,254,903.61	14,205,749.62
存货跌价准备	1,195,539.20	2,215,092.01
固定资产减值准备	1,737,997.61	1,737,997.61
未实现内部购销利润	155,725.48	73,008.05
递延收益	3,137,903.51	1,451,975.50
预提费用	1,577,905.34	2,929,812.81
可抵扣亏损	<u>118,096.95</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>21,178,071.70</u>	<u>22,613,635.60</u>

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末数	年初数
坏账准备	0.00	115,707.61
存货跌价准备	0.00	58,737.93
固定资产减值准备	0.00	0.00
可抵扣亏损	<u>0.00</u>	<u>2,814,074.68</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>2,988,520.22</u>

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末数	年初数
2012 年度	0.00	0.00
2013 年度	0.00	5,646,957.86
2014 年度	0.00	766,752.30
2015 年度	0.00	4,893,210.53
2016 年度	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>11,306,920.69</u>

(4) 引起暂时性差异的资产项目对应的可抵扣差异项目明细

项 目	可抵扣暂时性差异金额	
	年末数	年初数
坏账准备	53,019,614.42	56,823,499.97
存货跌价准备	4,782,156.81	8,860,368.01
固定资产减值准备	6,951,990.42	6,951,990.42
未实现内部购销利润	622,901.90	292,032.21
递延收益	12,551,614.04	5,807,902.02
预提费用	6,311,621.33	11,719,251.22
可抵扣亏损	<u>512,867.42</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>84,752,766.34</u>	<u>90,455,043.85</u>

#### 14、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	57,286,330.42	683,209.31	4,949,925.31	0.00	53,019,614.42
存货跌价准备	9,095,319.73	2,905,125.30	0.00	7,218,288.22	4,782,156.81
固定资产减值准备	<u>6,951,990.42</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>6,951,990.42</u>
合 计	<u>73,333,640.57</u>	<u>3,588,334.61</u>	<u>4,949,925.31</u>	<u>7,218,288.22</u>	<u>64,753,761.65</u>

#### 15、应付账款

##### (1) 账龄分析

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	214,665,021.65	120,513,831.94
1 年以上	<u>5,158,834.80</u>	<u>4,964,060.14</u>
合 计	<u>219,823,856.45</u>	<u>125,477,892.08</u>

(2) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 应付关联方的款项情况详见本附注六、5。

(4) 年末账龄超过一年的大额应付账款情况

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后偿还金额
上海天时印刷有限公司	474,696.76	3 年以上	业务中断	0.00
江苏溧阳市建筑安装工程有限 公司	490,485.32	3 年以上	装修质保金	0.00
天时印刷(深圳)有限公司	243,732.61	3 年以上	业务中断	0.00
深圳国美纸品包装有限公司	155,801.66	3 年以上	业务中断	0.00
重庆市吉马玻璃制品有限公司	<u>147,699.07</u>	1-2 年	未结算	<u>0.00</u>
合 计	<u>1,512,415.42</u>			<u>0.00</u>

**16、预收款项**

## (1) 账龄分析

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	128,698,731.68	84,900,159.05
1 年以上	6,898,456.20	6,591,244.46
合 计	<u>135,597,187.88</u>	<u>91,491,403.51</u>

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(3) 预收关联方的款项情况详见本附注六、5。

(4) 年末账龄超过一年的大额预收款项情况

项 目	预收金额	账龄	未结转原因
山东黑豹集团有限公司	92,800.00	1-2 年	尾款
烟台牟平华荣古井酒行	53,460.00	2-3 年	尾款
太和县益沣商贸有限公司	50,000.00	1-2 年	尾款
南京豪拓国际贸易有限公司	38,000.00	1-2 年	尾款
北京通广经济技术有限公司	<u>34,857.42</u>	2-3 年	尾款
合 计	<u>269,117.42</u>		

**17、应付职工薪酬**

## (1) 明细情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	91,382,499.10	482,142,867.27	428,093,383.26	145,431,983.11
二、职工福利费	0.00	24,751,313.05	24,751,313.05	0.00
三、社会保险费	11,149,377.43	35,143,277.89	36,083,681.92	10,208,973.40
其中：① 医疗保险费	1,439,319.86	10,531,931.09	9,534,752.79	2,436,498.16
② 基本养老保险费	9,674,599.61	18,559,406.54	21,786,422.80	6,447,583.35
③ 失业保险费	22,797.03	3,837,603.69	3,221,484.43	638,916.29
④ 工伤保险费	7,793.02	1,245,010.39	878,227.62	374,575.79
⑤ 生育保险费	4,867.91	969,326.18	662,794.28	311,399.81
四、住房公积金	14,701,572.60	32,528,241.73	22,185,177.96	25,044,636.37
五、辞退福利	0.00	55,618.00	55,618.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	8,734,300.41	9,713,558.11	6,371,374.13	12,076,484.39
七、非货币性福利	0.00	3,640,473.66	3,640,473.66	0.00
八、因解除劳动关系给予的补偿	0.00	0.00	0.00	0.00
九、其他	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>



项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
合 计	<u>125,967,749.54</u>	<u>587,975,349.71</u>	<u>521,181,021.98</u>	<u>192,762,077.27</u>

(2) 应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项。

### 18、应交税费

税 种	年末数	年初数
增值税	145,921,550.30	75,399,278.88
消费税	195,847,812.80	140,420,188.41
营业税	733,221.63	615,100.66
城建税	25,868,592.02	8,995,466.49
企业所得税	267,060,470.99	99,978,490.67
个人所得税	4,739,780.86	902,332.16
印花税	1,777,727.97	636,169.62
教育费附加	25,773,125.40	7,002,243.42
其他	<u>3,357,229.46</u>	<u>751,862.55</u>
合 计	<u>671,079,511.43</u>	<u>334,701,132.86</u>

### 19、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	年末数	年初数
1 年以内	186,943,937.99	80,236,518.17
1 年以上	<u>61,946,080.79</u>	<u>44,773,668.00</u>
合 计	<u>248,890,018.78</u>	<u>125,010,186.17</u>

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

单位名称	款项内容	年末数	年初数
古井集团	租赁费	<u>180,311.93</u>	<u>191,666.67</u>
合 计		<u>180,311.93</u>	<u>191,666.67</u>

(3) 应付关联方的款项情况详见本附注六、5。

(4) 年末账龄超过一年的大额其他应付款情况

项 目	所欠金额	账龄	未偿还原因
安徽安振投资有限公司	5,000,000.00	3 年以上	无法联系债权人
广西建工第一安装有限公司	2,265,300.00	2-3 年	工程未验收合格
宿州市豪宸商贸有限公司	1,449,884.00	1-3 年	保证金
福建吉马集团有限公司	689,320.00	1-3 年	保证金
北京东单明珠中外酒商城有限	<u>612,500.00</u>	1-2 年	对方未严格履行合同

项 目	所欠金额	账龄	未偿还原因
责任公司			义务暂缓付款
合 计	<u>10,017,004.00</u>		

## (5) 年末金额较大的账龄一年以内其他应付款情况

项 目	所欠金额	内 容
住房公积金个人部分	8,330,157.95	住房公积金
预提大修理费	4,657,350.00	大修理费用
界首兴华建筑工程有限公司	3,826,000.00	合同保证金
社会保险个人部分	3,336,929.97	社会保险
安庆经典商贸有限责任公司	<u>2,227,980.00</u>	保证金
合 计	<u>22,378,417.92</u>	

**20、其他流动负债**

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
燃煤工业锅炉与玻璃窑炉节能改造项目	547,788.19	417,958.75	535,038.19	430,708.75
亳州市物流中心项目	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00
市直财政污水防治专项款	650,000.00	649,999.79	649,999.79	650,000.00
节能工程财政补贴款	0.00	400,833.33	30,833.33	370,000.00
技术改造财政补贴款	0.00	568,750.00	43,750.00	525,000.00
市直财政预算内存款技术改造贴息	<u>0.00</u>	<u>76,666.67</u>	<u>36,666.67</u>	<u>40,000.00</u>
合 计	<u>1,257,788.19</u>	<u>2,174,208.54</u>	<u>1,356,287.98</u>	<u>2,075,708.75</u>

注：此项目披露的是将于下一会计期间摊销的递延收益。

**21、其他非流动负债**

## (1) 类别

项 目	年末数	年初数
与资产相关的政府补助	<u>10,475,905.29</u>	<u>4,550,113.83</u>
合 计	<u>10,475,905.29</u>	<u>4,550,113.83</u>

## (2) 其他非流动负债的说明：与资产相关的政府补助及其期末金额

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年减少	年末余额
燃煤工业锅炉与玻璃窑炉节能改造项目	1,470,113.83	0.00	0.00	417,958.75	1,052,155.08
亳州市物流中心项目款	480,000.00	0.00	0.00	60,000.00	420,000.00

项 目	年初余额	本年增加	本年摊销	本年减少	年末余额
市直财政污水防治专项款	2,600,000.00	0.00	0.00	649,999.79	1,950,000.21
节能工程财政补贴款	0.00	3,700,000.00	0.00	400,833.33	3,299,166.67
技术改造财政补贴款	0.00	4,200,000.00	0.00	568,750.00	3,631,250.00
市直财政预算内存款技术改造贴息	0.00	200,000.00	0.00	76,666.67	123,333.33
合 计	4,550,113.83	8,100,000.00	0.00	2,174,208.54	10,475,905.29

注：其他减少为将于下一会计期间摊销的递延收益，转入其他流动负债披露。

## 22、股本

数量单位：股

项 目	年初数	本年变动增减（+、-）					年末数
		发行新股	送股	公积金 转股	其 他	小 计	
一、有限售条件股份							
1.国家持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.国有法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他内资持股	0.00	16,800,000.00	0.00	0.00	0.00	16,800,000.00	16,800,000.00
其中：境内法人持股	0.00	16,800,000.00	0.00	0.00	0.00	16,800,000.00	16,800,000.00
境内自然人持 股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 外资持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：境外法人持股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外自然人持 股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
有限售条件股份合计	0.00	16,800,000.00	0.00	0.00	0.00	16,800,000.00	16,800,000.00
二、无限售条件流通股 份							
1.人民币普通股	175,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	175,000,000.00
2.境内上市的外资股	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000,000.00
3.境外上市的外资股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
无限售条件流通股股份 合计	235,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	235,000,000.00
股份总数	235,000,000.00	16,800,000.00	0.00	0.00	0.00	16,800,000.00	251,800,000.00

## 23、资本公积

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
-----	-----	------	------	-----

类 别	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本溢价	303,653,005.78	1,210,699,450.27	0.00	1,514,352,456.05
其他资本公积	<u>32,386,037.14</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>32,386,037.14</u>
合 计	<u>336,039,042.92</u>	<u>1,210,699,450.27</u>	<u>0.00</u>	<u>1,546,738,493.19</u>

本公司于 2011 年 7 月 15 日向特定投资者非公开发行普通股（A 股）股票 16,800,000 股，产生溢价 1,210,699,450.27 元。

#### 24、盈余公积

类 别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	<u>97,283,190.70</u>	<u>49,787,106.90</u>	<u>0.00</u>	<u>147,070,297.60</u>
合 计	<u>97,283,190.70</u>	<u>49,787,106.90</u>	<u>0.00</u>	<u>147,070,297.60</u>

#### 25、未分配利润

项 目	本年数	上年数
调整前上年末未分配利润	381,153,314.20	176,955,910.52
调整年初未分配利润合计数	0.00	-67,362.48
调整后年初未分配利润	<u>381,153,314.20</u>	<u>176,888,548.04</u>
加：本年归属于母公司股东的净利润	566,390,286.36	313,757,556.93
减：提取法定盈余公积	49,787,106.90	27,242,790.77
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	82,250,000.00	82,250,000.00
转作股本的普通股股利	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
年末未分配利润	<u>815,506,493.66</u>	<u>381,153,314.20</u>

#### 26、营业收入及营业成本

##### （1）营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	3,277,533,563.45	1,845,961,091.62
其他业务收入	<u>30,445,672.55</u>	<u>33,194,388.69</u>
营业收入合计	<u>3,307,979,236.00</u>	<u>1,879,155,480.31</u>
主营业务成本	833,047,568.58	510,613,433.10
其他业务成本	<u>27,965,196.12</u>	<u>31,471,487.88</u>
营业成本合计	<u>861,012,764.70</u>	<u>542,084,920.98</u>

##### （2）主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额	上年发生额
------	-------	-------

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒	3,178,683,815.08	765,457,373.60	1,700,837,690.83	418,456,053.95
酒店收入	71,632,235.61	45,935,143.61	82,948,484.21	53,409,097.94
其他	<u>27,217,512.76</u>	<u>21,655,051.37</u>	<u>62,174,916.58</u>	<u>38,748,281.21</u>
合 计	<u>3,277,533,563.45</u>	<u>833,047,568.58</u>	<u>1,845,961,091.62</u>	<u>510,613,433.10</u>

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	580,662,250.61	139,829,006.96	422,235,431.38	104,758,857.85
华中	2,203,318,287.36	574,366,286.72	1,250,111,037.21	362,930,919.50
华南	490,513,802.78	118,120,401.09	173,185,922.00	42,796,480.50
国际	<u>3,039,222.70</u>	<u>731,873.81</u>	<u>428,701.03</u>	<u>127,175.25</u>
合 计	<u>3,277,533,563.45</u>	<u>833,047,568.58</u>	<u>1,845,961,091.62</u>	<u>510,613,433.10</u>

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
第一名	165,650,404.65	5.01
第二名	89,390,881.04	2.70
第三名	73,830,543.39	2.23
第四名	69,737,269.01	2.11
第五名	<u>52,617,432.59</u>	<u>1.59</u>
合 计	<u>451,226,530.68</u>	<u>13.64</u>

**27、营业税金及附加**

项 目	本年发生额	上年发生额
消费税	422,730,548.03	240,875,916.62
营业税	5,062,777.71	4,812,703.70
城市维护建设税及教育费附加	94,561,951.36	46,077,125.63
堤围费	<u>34,777.83</u>	<u>40,665.68</u>
合 计	<u>522,390,054.93</u>	<u>291,806,411.63</u>

税金计提标准见本附注三、税项。

**28、销售费用**

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	76,826,712.64	50,670,903.18

项 目	本年发生额	上年发生额
差旅费	34,243,626.56	25,423,841.99
广告费	205,228,902.67	173,064,895.95
运输费用	17,232,626.61	12,596,120.53
宣传及促销费	147,813,975.79	74,106,654.64
样品酒	186,510,506.38	48,478,769.26
劳务费	115,792,599.63	10,870,663.28
会议费	5,273,474.70	2,167,774.30
其他销售费用	<u>9,144,654.41</u>	<u>7,868,390.49</u>
合 计	<u>798,067,079.39</u>	<u>405,248,013.62</u>

### 29、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	224,805,779.16	144,039,874.83
办公费	19,341,431.30	15,597,765.22
咨询审计费	3,357,818.66	1,617,036.05
税金	11,374,904.66	8,511,394.23
修理费	10,011,740.54	27,223,661.71
折旧费	16,358,400.98	12,320,623.02
无形资产摊销	5,479,919.79	3,134,429.37
排污费	3,874,640.53	3,158,453.93
业务招待费	3,122,321.68	4,358,494.10
材料损耗	20,329,192.18	16,797,095.79
差旅费	6,151,946.21	5,460,085.92
酒店管理费	2,701,291.85	2,668,350.13
水电费	5,507,959.34	3,641,467.41
绿化费	100,741.30	422,124.58
科研检验费	1,080,868.31	518,085.45
仓储经费	2,535,852.31	2,993,339.88
保险费	2,160,291.96	1,039,882.07
长期待摊费用摊销	989,698.98	743,422.34
商标注册费	1,092,422.00	734,225.00
租赁费	2,601,558.32	1,096,066.67
其他	<u>2,637,177.52</u>	<u>6,852,528.75</u>
合 计	<u>345,615,957.58</u>	<u>262,928,406.45</u>

### 30、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	0.00	79,200.00
减：利息收入	41,040,473.83	8,634,771.94
减：收取的票据手续费	10,844,157.80	1,884,399.31
汇兑损益	683.56	-2,407.32
银行手续费	12,543.92	57,125.13
合计	<u>-51,871,404.15</u>	<u>-10,385,253.44</u>

### 31、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	-4,266,716.00	-18,072,472.72
存货跌价损失	2,905,125.30	3,036,889.39
固定资产减值损失	0.00	5,185,144.85
合 计	<u>-1,361,590.70</u>	<u>-9,850,438.48</u>

### 32、投资收益

项 目	本年发生额	上年发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	1,656,581.66	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	982,590.50
合 计	<u>1,656,581.66</u>	<u>982,590.50</u>

### 33、营业外收入

#### (1) 营业外收入明细

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	582,925.02	11,726,530.01	582,925.02
其中：固定资产处置利得	582,925.02	11,726,530.01	582,925.02
政府补助	4,111,902.86	2,161,537.17	4,111,902.86
罚款收入	6,127,862.85	2,666,828.64	6,127,862.85
销售废品	4,342,385.46	1,938,802.44	4,342,385.46
无需支付的应付款项	408,462.40	526,003.66	408,462.40
其他	<u>1,337,764.32</u>	<u>803,160.47</u>	<u>1,337,764.32</u>
合 计	<u>16,911,302.91</u>	<u>19,822,862.39</u>	<u>16,911,302.91</u>

#### (2) 政府补助明细

项 目	本年发生额	上年发生额
-----	-------	-------

项 目	本年发生额	上年发生额
补贴收入	3,135,287.98	1,005,265.63
税费返还	976,614.88	1,156,271.54
合 计	<u>4,111,902.86</u>	<u>2,161,537.17</u>

### 34、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	396,678.97	5,170,903.26	396,678.97
其中：固定资产处置损失	396,678.97	9,946.73	396,678.97
无形资产处置损失	0.00	5,160,956.53	0.00
报废损失	1,757,080.92	2,185,497.15	1,757,080.92
滞纳金	0.00	446,699.35	0.00
赔款支出	130,000.00	1,030,000.00	130,000.00
其他	<u>335,593.98</u>	<u>484,272.13</u>	<u>335,593.98</u>
合 计	<u>2,619,353.87</u>	<u>9,317,371.89</u>	<u>2,619,353.87</u>

### 35、所得税费用

项 目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	282,249,054.69	95,826,564.12
递延所得税费用	<u>1,435,563.90</u>	<u>-772,620.50</u>
合 计	<u>283,684,618.59</u>	<u>95,053,943.62</u>

### 36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

报告期利润	本年金额		上年金额	
	基本每股收益	稀释每股收益	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.34	2.34	1.34	1.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.29	2.29	1.22	1.22

$$\text{基本每股收益} = P_0 \div S$$

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

其中：P<sub>0</sub> 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；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 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；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份次月起至报告期



末的累计月数； $M_j$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， $P_1$ 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。

### 37、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	本年金额	上年金额
保证金	138,613,744.77	29,676,648.19
政府补助	1,779,000.00	376,167.65
利息收入	36,588,933.48	8,634,771.94
其他	36,891,291.24	32,860,303.64
合 计	<u>213,872,969.49</u>	<u>71,547,891.42</u>

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
销售费用、管理费用中支付的现金	448,726,046.33	320,379,353.93
保证金	0.00	30,764,822.98
其他	1,484,273.09	3,086,434.46
合 计	<u>450,210,319.42</u>	<u>354,230,611.37</u>

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
收到与资产相关政府补助	8,100,000.00	3,250,000.00
合 计	<u>8,100,000.00</u>	<u>3,250,000.00</u>

#### (4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
股东捐赠的现金	0.00	9,600,000.00
合 计	<u>0.00</u>	<u>9,600,000.00</u>

### 38、现金流量表补充资料

**(1) 现金流量表补充资料**

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	566,390,286.36	313,757,556.93
加: 资产减值准备	-8,579,878.92	-17,634,014.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	45,377,730.01	42,372,849.72
投资性房地产摊销	3,537,860.03	3,140,589.37
无形资产摊销	5,479,919.79	3,134,429.37
长期待摊费用摊销	2,053,899.07	885,388.20
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)	-186,246.05	-6,156,774.43
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	638,191.45	1,786,644.83
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“-”号填列)	0.00	76,792.68
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,656,581.66	-982,590.50
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,435,563.90	-772,620.50
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-120,964,419.83	-87,408,920.85
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-477,342,110.33	-10,394,992.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	611,073,541.51	276,525,114.84
其他(递延收益摊销)	<u>-1,356,287.98</u>	<u>-629,097.98</u>
经营活动产生的现金流量净额	<u>625,901,467.35</u>	<u>517,700,354.38</u>
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	2,082,032,491.33	643,231,404.42
减: 现金的期初余额	643,231,404.42	361,489,784.09

补充资料	本金额	上年金额
加：现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>1,438,801,086.91</u>	<u>281,741,620.33</u>

### (2) 本年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息

项 目	本金额	上年金额
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	0.00	570,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0.00	570,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	419,513.25
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	150,486.75
4、取得子公司的净资产	<u>0.00</u>	<u>648,646.80</u>
流动资产	0.00	767,821.80
非流动资产	0.00	413,729.26
流动负债	0.00	532,904.26
非流动负债	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
4、处置子公司的净资产	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
流动资产	0.00	0.00
非流动资产	0.00	0.00
流动负债	0.00	0.00
非流动负债	0.00	0.00

### (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本金额	上年金额
一、现金	<u>2,082,032,491.33</u>	<u>643,231,404.42</u>

项 目	本金额	上年金额
其中：库存现金	101,826.09	180,852.46
可随时用于支付的银行存款	2,081,930,665.24	643,050,551.96
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、年末现金及现金等价物余额	<u>2,082,032,491.33</u>	<u>643,231,404.42</u>

## 六、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本
古井集团	控股股东	国有企业	安徽亳州	余林	饮料、建筑材料、塑料制品的制造	353,380,000.00

续表：

母公司名称	母公司对本企业的控 股比例%	母公司对本企业的表决 权比例%	本企业最终控制方	组织机构代码
古井集团	53.893	53.893	安徽省亳州市人民政府	151947437

### 2、本企业的子公司情况

本公司之子公司信息参见本附注四、1。

### 3、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关系	组织机构代码
安徽瑞福祥食品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	77908892-2
安徽瑞景商旅（集团）有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	14912443-1
亳州古井热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	已转让
安徽瑞景名酒营销有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	已注销
安徽金扬传媒有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	已注销
安徽亳州古井职工医院	控股股东、实际控制人的附属企业	已注销
亳州宾馆有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	554599270
安徽东方太极旅游发展有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	771139617
亳州古井大酒店有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	151940032

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
安徽古井房地产集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	697383485
东方瑞景企业投资发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	768363191
安徽恒信典当有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	752994458
亳州瑞能热电有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	560699980

#### 4、关联交易情况

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
安徽金扬传媒有限责任公司	接受广告劳务	市场价格	0.00	0.00	99,080,811.60	57.25
安徽瑞福祥食品有限公司	采购酒精	市场价格	45,785,065.26	62.12	42,733,413.50	100.00
亳州宾馆有限责任公司	接受餐饮及住宿服务	市场价格	<u>562,530.92</u>	<u>1.29</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合计			<u>46,347,596.18</u>		<u>141,814,225.10</u>	

##### (2) 销售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%	金额	占同类交易金额的比例%
安徽亳州古井职工医院	销售水电汽	市场价格	0.00	0.00	2,421.88	0.03
古井集团	销售小型材料	市场价格	10,462.85	0.46	76,167.71	0.41
古井集团	提供餐饮服务	市场价格	328,564.71	12.69	124,419.00	0.15
安徽瑞景名酒营销有限公司	销售白酒	市场价格	16,149,989.74	0.46	123,327,539.32	7.25
安徽瑞福祥食品有限公司	销售白酒	市场价格	1,517,718.81	0.05	47,239.32	0.00

关联方	关联交易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本年发生额		上年发生额	
			金额	占同类交易金 额的比例%	金额	占同类交易金 额的比例%
公司						
安徽瑞景商旅(集团) 有限责任公司	提供餐饮服 务	市场价格	5,549.90	0.01	0.00	0.00
亳州宾馆有限责任公 司	销售白酒	市场价格	32,153.85	0.00	0.00	0.00
亳州宾馆有限责任公 司	提供餐饮服 务	市场价格	4,000.00	0.35	0.00	0.00
安徽东方太极旅游发 展有限责任公司	销售白酒	市场价格	170,119.66	0.01	0.00	0.00
安徽瑞景地产有限公 司	销售白酒	市场价格	615.38	0.00	0.00	0.00
亳州古井大酒店有限 责任公司	销售白酒	市场价格	123,076.94	0.00	0.00	0.00
安徽古井房地产集团 有限责任公司	销售白酒	市场价格	93,107.36	0.00	0.00	0.00
东方瑞景企业投资发 展有限公司	销售白酒	市场价格	36,444.73	0.00	0.00	0.00
亳州瑞能热电有限责 任公司	销售白酒	市场价格	90,000.00	0.00	0.00	0.00
安徽恒信典当有限公 司	销售白酒	市场价格	<u>7,999.99</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计			<u>18,569,803.92</u>		<u>123,577,787.23</u>	

## (3) 关联租赁情况

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	年度确认的租赁费
古井集团	本公司	房屋建筑物	2010-6-1	2020-5-31	市场价格	1,800,000.00

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	年度确认的租赁费
古井集团	古井宾馆	房屋建筑物	2010-6-1	2020-5-31	市场价格	500,000.00
合 计						2,300,000.00

### 5、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
应收账款			
	古井集团	38,485.49	0.00
	安徽瑞福祥食品有限公司	2,000.00	0.00
其他应收款			
	东方瑞景企业投资发展有限公司	5,704.00	0.00
应付账款			
	安徽瑞福祥食品有限公司	0.00	5,986,267.22
其他应付款			
	安徽瑞景商旅（集团）有限责任公司	105,999.42	181,984.17
	古井集团	180,311.93	191,666.67
	安徽瑞福祥食品有限公司	200.00	0.00
	亳州宾馆有限责任公司	10,360.00	0.00
	安徽东方太极旅游发展有限责任公司	8,000.00	
预收账款			
	安徽东方太极旅游发展有限责任公司	10,000.00	0.00

### 七、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的或有事项。

### 八、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的承诺事项。

### 九、资产负债表日后事项

2011 年 11 月 8 日，经公司之子公司合肥贸易股东大会同意，合肥贸易成立清算组进入注销阶段，2011 年 12 月 16 日已完成税务注销。截止报告日，合肥贸易工商注销尚未完成。

根据本公司 2012 年 3 月 27 日第六届董事会第 8 次会议通过的利润分配预案，以 2011 年末总股本 25,180 万股为基数，以未分配利润每 10 股派 4.5 元（含税）的现金股利，合计派发

现金股利人民币 11,331.00 万元,同时,向全体股东以资本公积金每 10 股转增 10 股,共计 25,180 万股。该预案尚需经本公司股东大会审议通过。

截至本报告日止,除上述事项外,无其他重大资产负债表日后事项。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	2,461,104.32	100	603,616.83	24.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>2,461,104.32</u>	<u>100</u>	<u>603,616.83</u>	<u>24.53</u>

续表:

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	0.00	0.00	0.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款				
账龄组合	587,771.00	100.00	446,590.50	75.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>587,771.00</u>	<u>100.00</u>	<u>446,590.50</u>	<u>75.98</u>

#### (2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内				



账龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
其中：6个月以内	1,873,333.32	76.12	18,733.33	1.00
6个月至1年	0.00	0.00	0.00	0.00
1年以内小计	<u>1,873,333.32</u>	<u>76.12</u>	<u>18,733.33</u>	<u>1.00</u>
1至2年	0.00	0.00	0.00	0.00
2至3年	5,775.00	0.23	2,887.50	50.00
3年以上	<u>581,996.00</u>	<u>23.65</u>	<u>581,996.00</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>2,461,104.32</u>	<u>100.00</u>	<u>603,616.83</u>	<u>24.53</u>

续表：

账龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内				
其中：6个月以内	0.00	0.00	0.00	0.00
6个月至1年	0.00	0.00	0.00	0.00
1年以内小计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
1至2年	5,775.00	0.98	577.50	10.00
2至3年	271,966.00	46.27	135,983.00	50.00
3年以上	<u>310,030.00</u>	<u>52.75</u>	<u>310,030.00</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>587,771.00</u>	<u>100.00</u>	<u>446,590.50</u>	<u>75.98</u>

(3) 本年无转回或收回的本报告期前已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大应收账款情况。

(4) 本报告期应收账款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 年末应收账款金额前五名单位情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%
古井镇人民政府	非关联方	1,703,333.33	6 个月以内	69.21
古井玉液有限公司	非关联方	169,999.99	6 个月以内	6.91

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额比例%
怀远常先锋	非关联方	492,545.00	2 年以上	20.01
安徽三宝饲料公司	非关联方	95,226.00	3 年以上	3.87
合 计		<u>2,461,104.32</u>		<u>100.00</u>

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

项 目	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	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	54,205,281.87	17.22	51,109,940.55	94.29
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	260,568,323.84	82.78	27,726.20	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	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>314,773,605.71</u>	<u>100.00</u>	<u>51,137,666.75</u>	<u>16.25</u>

续表:

项 目	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	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	55,216,448.81	17.11	55,216,448.81	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	267,487,194.73	82.89	474,628.76	0.18
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	<u>322,703,643.54</u>	<u>100.00</u>	<u>55,691,077.57</u>	<u>17.26</u>

### (2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账 龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内				

账 龄	年末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
其中：6个月以内	260,330,354.49	99.91	9,741.97 注	0.00
6个月至1年	152,254.05	0.06	7,612.70 注	5.00
1年以内小计	<u>260,482,608.54</u>	<u>99.97</u>	<u>17,354.67</u>	<u>0.01</u>
1至2年	83,715.30	0.03	8,371.53	10.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	2,000.00	0.00	2,000.00	100.00
合计	<u>260,568,323.84</u>	<u>100.00</u>	<u>27,726.20</u>	<u>0.01</u>

续表：

账 龄	年初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内				
其中：6个月以内	136,060,681.56	50.87	437,438.10	1.00
6个月至1年	131,145,213.17	49.03	7,260.66	5.00
1年以内小计	<u>267,205,894.73</u>	<u>99.90</u>	<u>444,698.76</u>	<u>0.17</u>
1至2年	279,300.00	0.10	27,930.00	10.00
2至3年	0.00	0.00	0.00	0.00
3年以上	<u>2,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,000.00</u>	<u>100.00</u>
合计	<u>267,487,194.73</u>	<u>100.00</u>	<u>474,628.76</u>	<u>0.18</u>

注：母公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备。

### (3) 本年转回或收回情况

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已	
			计提坏账准备金额	转回或收回金额
健桥证券	收到破产清算款	企业进入破产清算程序	12,835,000.00	612,000.00
闽发证券	收到破产清算款	企业进入破产清算程序	<u>12,879,010.28</u>	<u>3,494,508.26</u>
合 计			<u>25,714,010.28</u>	<u>4,106,508.26</u>

(4) 本报告期其他应收款中无应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(5) 年末其他应收款金额前五名单位情况:

项 目	与本公司关系	金 额	性 质	账 龄	占其他应收款
					总额比例%
上海金豪	公司之子公司	181,500,000.00	借款	1-3 年	57.66
金运来	公司之子公司	53,011,000.00	预付广告费	1 年以内	16.84
恒信证券	非关联方	29,502,438.53	国债保证金	3 年以上	9.37
闽发证券	非关联方	12,479,843.34	国债保证金	3 年以上	3.96
健桥证券	非关联方	<u>12,223,000.00</u>	国债保证金	3 年以上	<u>3.88</u>
合 计		<u>288,716,281.87</u>			<u>91.71</u>

### 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资的基本情况

被投资单位名称	核算方法	投资成本	在被投资单位	在被投资单位	在被投资单位持股
			持股比例%	表决权比例%	比例与表决权比例
					不一致的说明
古井销售	成本法	84,864,497.89	100.00	100.00	
古井汽运	成本法	6,875,743.00	100.00	100.00	
古井玻璃	成本法	65,795,666.00	100.00	100.00	
合肥贸易	成本法	9,900,000.00	100.00	100.00	
上海金豪	成本法	49,906,854.63	100.00	100.00	
古井宾馆	成本法	648,646.80	100.00	100.00	
古井包装	成本法	<u>30,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>100.00</u>	
合 计		<u>247,991,408.32</u>			

续表:

被投资单位名称	年初余额	增减变动	年末余额	减值	本年计提	现金股利
				准备	减值准备	
古井销售	84,864,497.89	0.00	84,864,497.89	0.00	0.00	361,371,205.06
古井汽运	6,875,743.00	0.00	6,875,743.00	0.00	0.00	0.00
古井玻璃	65,795,666.00	0.00	65,795,666.00	0.00	0.00	0.00

被投资单位名称	年初余额	增减变动	年末余额	减值	本年计提	现金股利
				准备	减值准备	
上海贸易	9,900,000.00	-9,900,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合肥贸易	9,900,000.00	0.00	9,900,000.00	0.00	0.00	1,686,490.10
上海金豪	49,906,854.63	0.00	49,906,854.63	0.00	0.00	0.00
古井宾馆	648,646.80	0.00	648,646.80	0.00	0.00	0.00
古井包装	0.00	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>227,891,408.32</u>	<u>20,100,000.00</u>	<u>247,991,408.32</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>363,057,695.16</u>

#### 4、营业收入和成本

##### (1) 营业收入

项 目	本年发生额	上年发生额
主营业务收入	1,917,609,583.10	1,064,923,019.29
其他业务收入	39,554,898.14	40,114,315.16
营业收入合计	<u>1,957,164,481.24</u>	<u>1,105,037,334.45</u>
主营业务成本	793,593,712.17	417,724,670.51
其他业务成本	34,268,638.45	39,439,729.79
营业成本合计	<u>827,862,350.62</u>	<u>457,164,400.30</u>

##### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒	<u>1,917,609,583.10</u>	<u>793,593,712.17</u>	<u>1,064,923,019.29</u>	<u>417,724,670.51</u>
合 计	<u>1,917,609,583.10</u>	<u>793,593,712.17</u>	<u>1,064,923,019.29</u>	<u>417,724,670.51</u>

##### (3) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例%
第一名	1,903,328,466.92	97.25
第二名	5,752,488.88	0.29
第三名	1,456,253.85	0.07
第四名	468,846.15	0.02
第五名	<u>334,529.92</u>	<u>0.02</u>
合计	<u>1,911,340,585.72</u>	<u>97.65</u>

注：本年营业收入较上年增长 77.11%，主要原因为销售量增加、售价提高所致。

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

项 目	本年发生额	上年发生额
成本法核算的长期股权投资收益	363,057,695.16	119,179,229.20
处置长期股权投资产生的投资收益	7,952,929.36	0.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	0.00	727,291.07
合 计	<u>371,010,624.52</u>	<u>119,906,520.27</u>

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本年发生额	上年发生额	本年比上年增减变动的原因
古井销售	361,371,205.06	112,010,933.77	收到现金股利增加所致
合肥贸易	1,686,490.10	2,644,597.10	收到现金股利减少所致
古井玻璃	0.00	4,523,698.33	收到现金股利减少所致
合 计	<u>363,057,695.16</u>	<u>119,179,229.20</u>	

## 6、现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	497,871,069.01	272,427,907.68
加: 资产减值准备	-6,252,359.76	-12,364,587.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,334,221.18	18,244,150.32
投资性房地产摊销	3,537,860.03	3,140,589.37
无形资产摊销	2,226,930.48	1,538,861.08
长期待摊费用摊销	989,698.98	885,388.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	-197,160.24	-6,088,161.80
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	467,406.18	1,952,772.89
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“一”号填列)	0.00	79,200.00
投资损失(收益以“一”号填列)	-371,010,624.52	-119,906,520.27
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	1,020,722.13	-2,239,895.51
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“一”号填列)	-128,101,562.29	-84,045,139.37
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-428,193,878.47	-78,745,288.58
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	632,358,586.18	239,866,570.13
其他(递延收益摊销)	-961,499.80	-213,000.00
经营活动产生的现金流量净额	<u>224,089,409.09</u>	<u>234,532,846.62</u>
<b>2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
债务转为资本	0.00	0.00

<b>补充资料</b>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
<b>3.现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的年末余额	1,885,937,555.53	480,737,398.56
减: 现金的期初余额	480,737,398.56	279,382,070.44
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
现金及现金等价物净增加额	<u>1,405,200,156.97</u>	<u>201,355,328.12</u>

## 十一、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

<u>项 目</u>	<u>金 额</u>	<u>说 明</u>
非流动资产处置损益	186,246.05	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	4,111,902.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	

项 目	金 额	说 明
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	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	4,106,508.26	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,993,800.13	
其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	
小 计	<u>18,398,457.30</u>	
减：所得税影响额	5,575,263.62	
少数股东权益影响额（税后）	<u>0.00</u>	
合 计	<u>12,823,193.68</u>	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	报告期间	加权平均净资产		每股收益（元/股）	
		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	2011 年度	31.65	2.34	2.34	
	2010 年度	34.17	1.34	1.34	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2011 年度	30.94	2.29	2.29	
	2010 年度	31.71	1.22	1.22	

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

（1）货币资金：年末较年初增加 2.24 倍，主要系本年发行股票募集的资金大部分尚未使用及销售回款增加所致。



- (2) 应收票据：年末较年初增加 4.11 倍，主要系本年收入增长、票据结算方式增加所致。
- (3) 应收账款：年末较年初增加 1.94 倍，主要系本年春节提前，公司给予部分重点客户赊销额度增加所致。
- (4) 预付账款：年末较年初增加 126.50 倍，主要系本年预付设备款、土地补偿金、购房款及广告费。
- (5) 其他应收款：年末较年初减少 89.88%，主要系上年已付广告费定金抵付广告费、上年垫付土地补偿金抵付土地出让金所致。
- (6) 在建工程：年末较年初增加 13.71 倍，主要系本年募投项目及公司自投项目开工建设所致。
- (7) 无形资产：年末较年初增加 60.96%，主要系本年募投项目及自投项目建设用地增加所致。
- (8) 长期待摊费用：年末较年初增加 4.47 倍，主要系本年新增郑州体验会所租赁费及装修费、新增名人馆装修费所致。
- (9) 应付账款：年末较年初增加 75.19%，主要系本年生产规模扩大、采购增加所致。
- (10) 预收款项：年末较年初增加 48.21%，主要系本年销售规模扩大、销量增加所致。
- (11) 应付职工薪酬：年末较年初增加 53.02%，主要系本年公司业务好转，工资及奖金增加所致。
- (12) 应交税费：年末较年初增加 1.01 倍，主要系公司收入及利润增加导致增值税、消费税及所得税增加所致。
- (13) 其他应付款：年末较年初增加 99.10%，主要系本年收到新增客户的控价保证金增加、在建工程质量保证金增加所致。
- (14) 其他非流动负债：年末较年初增加 1.30 倍，主要系本年收到与资产相关的政府补助所致。
- (15) 资本公积：年末较年初增加 3.60 倍，主要系本年公司非公开发行股票募集资金到账所致。
- (16) 营业收入：本年较上年增加 76.04%，主要系本年白酒销量增加、售价提高所致。
- (17) 营业成本：本年较上年增加 58.83%，主要系本年销售增长、人工成本增加所致。
- (18) 营业税金及附加：本年较上年增加 79.02%，主要系本年销售增长、增值税、消费税

增加所致。

(19) 销售费用：本年较上年增加 96.93%，主要系本年公司加大促销力度，样品酒、劳务费及广告费增加所致。

(20) 管理费用：本年较上年增加 31.45%，主要系本年公司业绩较好，工资及奖金增加所致。

(21) 财务费用：本年较上年减少 3.99 倍，主要系本年收取的票据手续费增加、定期存款及结构性存款理财利息收入增加所致。

(22) 资产减值损失：本年较上年增加 86.18%，主要系本年收回部分前期全额计提坏账准备的应收款项较上年减少所致。

(23) 投资收益：本年较上年增加 68.59%，主要系本年注销子公司，确认投资收益所致。

(24) 营业外支出：本年较上年减少 71.89%，主要系本年处置长期资产损失减少所致。

(25) 所得税费用：本年较上年增加 1.98 倍，主要系本年利润增加、样品酒增加所致。

## 十二、财务报表的批准

本财务报表于 2012 年 3 月 27 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：安徽古井贡酒股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

余林

叶长青

夏雪云

日期：2012 年 3 月 27 日

日期：2012 年 3 月 27 日

日期：2012 年 3 月 27 日

## 第十一节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证券报、香港大公报上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、其他相关文件。