



安徽古井贡酒股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人余林、主管会计工作负责人叶长青及会计机构负责人(会计主管人员)朱家峰声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项 .....	16
第六节 股份变动及股东情况.....	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第八节 财务报告 .....	23
第九节 备查文件目录.....	119

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、古井	指	安徽古井贡酒股份有限公司
集团、本集团	指	安徽古井贡酒股份有限公司（合并）
古井集团	指	安徽古井集团有限责任公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	古井贡酒、古井贡 B	股票代码	000596、200596
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽古井贡酒股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	古井		
公司的外文名称（如有）	ANHUI GUJING DISTILLERY COMPANY LIMITED		
公司的外文名称缩写（如有）	GU JING		
公司的法定代表人	余林		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶长青	马军伟
联系地址	安徽省亳州市古井镇	安徽省亳州市古井镇
电话	(0558) 5712231	(0558) 5710057
传真	(0558) 5317706	(0558) 5317706
电子信箱	ycq@gujing.com.cn	gjzqb@gujing.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,306,954,677.39	2,227,809,202.69	3.55%
归属于上市公司股东的净利润（元）	375,752,833.11	413,724,138.05	-9.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	366,358,371.54	408,186,092.30	-10.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	142,716,150.70	147,934,126.72	-3.53%
基本每股收益（元/股）	0.75	0.82	-8.54%
稀释每股收益（元/股）	0.75	0.82	-8.54%
加权平均净资产收益率（%）	10.94%	14.21%	-3.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,159,787,927.38	5,308,127,471.04	-2.79%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,494,541,482.50	3,375,488,108.64	3.53%

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	375,752,833.11	413,724,138.05	3,494,541,482.50	3,375,488,108.64
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	375,752,833.11	413,724,138.05	3,494,541,482.50	3,375,488,108.64
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,117,826.93	
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）	1,066,335.23	
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	581,538.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,995,901.98	
减：所得税影响额	3,131,487.19	
合计	9,394,461.57	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

上半年，受相关政策影响，白酒行业整体增速放缓，市场环境不断变化，行业竞争不断加剧。面对市场变化，公司进行了适应性调整，合理配置各项资源，积极开展深度营销，扎实推进精益管理，持续提升产品质量，实现白酒主业正常经营。报告期内，公司实现营业收入230,695.47万元，同比增长3.55%；净利润37,575.28万元，同比减少9.18%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期公司收入来源仍以白酒为主，具体数据及变动原因详看下表：

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	2,306,954,677.39	2,227,809,202.69	3.55%	
营业成本	726,521,456.89	573,199,355.13	26.75%	
销售费用	617,749,743.85	601,302,281.14	2.74%	
管理费用	178,529,442.62	181,575,060.50	-1.68%	
财务费用	-34,200,295.79	-40,529,384.46	-15.62%	
所得税费用	133,976,868.93	142,074,528.57	-5.7%	
经营活动产生的现金流量净额	142,716,150.70	147,934,126.72	-3.53%	
投资活动产生的现金流量净额	-1,013,354,196.93	-291,460,886.87	-247.68%	主要为公司投资一年期的保本浮动收益性的理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-251,800,000.00	-113,761,973.91	-121.34%	主要为公司分派红利所致。
现金及现金等价物净增加额	-1,122,438,046.23	-257,288,734.06	-336.26%	主要为公司投资保本浮动收益性理财产品及分派红利所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况无。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	2,294,278,118.16	714,795,639.60	68.84%	4.35%	27.7%	-5.7%
分产品						
白酒销售	2,252,477,524.22	687,066,730.92	69.5%	4.58%	29.47%	-5.86%
酒店收入	33,241,632.00	20,277,395.52	39%	-7.53%	-9.67%	1.45%
其他	8,558,961.94	7,451,513.16	12.94%	-4.53%	12.33%	-13.07%
分地区						
国内	2,294,278,118.16	714,795,639.60	68.84%	4.35%	27.7%	-5.7%
国际	0.00	0.00	0%	—	—	—

### 四、核心竞争力分析

本报告期内，公司的核心竞争力无重大变化。

### 五、投资状况分析

#### 1、对外股权投资情况

##### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额 (元)	上年同期投资额 (元)	变动幅度 (%)
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例 (%)

##### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	—	0	—	0.00	0.00	—	—

## (3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	002374	丽鹏股份	25,199,993.00	1,938,461	1.82%	3,489,230	1.82%	21,458,764.50	0.00	可供出售金融资产	申购
合计			25,199,993.00	1,938,461	--	3,489,230	--	21,458,764.50	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

 适用  不适用

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

## (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0		0	0
委托理财资金来源				无。							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

## (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0		0	0%	0
衍生品投资资金来源				无。							

## (3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	122,749.95
报告期投入募集资金总额	23,321.49
已累计投入募集资金总额	83,725.91
募集资金总体使用情况说明	
公司募集资金使用按计划稳步实施，无变更情况。	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
优质基酒酿造技术改造项目	否	13,500	12,194.42	640.99	7,943.49	65.14%	2013年12月31日			否
基酒勾储、灌装中心及配套设施建设项目	否	68,600	65,921.06	21,661.87	44,029.62	66.79%	2013年12月31日			否
营销网络建设项目	否	27,500	27,500	946.52	14,752.8	53.65%	2013年12月31日			否
品牌传播建设项目	否	17,000	17,000	72.11	17,000	100%				否
承诺投资项目小计	--	126,600	122,615.48	23,321.49	83,725.91	--	--		--	--
超募资金投向										
合计	--	126,600	122,615.48	23,321.49	83,725.91	--	--	0	--	--
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	报告期内无此种情况。									

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用 本次发行无超募资金。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用 报告期内无此种情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用 报告期内无此种情况。
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 报告期内无此种情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用 报告期内无此种情况。
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。

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无。						

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
优质基酒酿造技术改造项目	2010 年 11 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
基酒勾储、灌装中心及配套设施建设项目	2010 年 11 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

营销网络建设项目	2010 年 11 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
品牌传播建设项目	2010 年 11 月 29 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

#### 4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
亳州古井销售有限公司	子公司	商业贸易	白酒、建筑材料、饲料、原辅材料批发	84,860,000	1,681,155,296.17	445,721,078.18	2,251,061,987.57	398,808,174.3	297,763,293.49

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
基酒酿造搬迁改造及配套设施项目	55,000	6,866.75	39,099.5	71.09%	
合计	55,000	6,866.75	39,099.5	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2011 年 08 月 02 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>				

#### 六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用  不适用

#### 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无。

#### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无。

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2012年年度权益分派方案获2013年5月31日召开的2012年度股东大会审议通过，并2013年6月实施完毕。利润分配方案：以公司现有总股本503,600,000股为基数，向全体股东每10股派发5元（含税）人民币现金。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

本报告期没有接待投资者实地调研和书面问询。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

公司自成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》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，积极开展各项内部控制活动，优化并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、行使权利和承担责任，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，未发生任何违法违规的事件。

后期，公司将持续优化和完善上市公司治理结构，进一步提升公司规范运作水平。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

无。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

无。

#### 2、出售资产情况

无。

#### 3、企业合并情况

无。



## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

无。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

无。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

无。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

无。

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 5、其他重大关联交易

无。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### (3) 租赁情况

租赁情况说明

无。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

### 2、担保情况

无。

### 3、其他重大合同

无。

### 4、其他重大交易

无。

### 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

无。

### 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

### 十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

适用  不适用

### 十二、其他重大事项的说明

报告期末，公司证券投资均为2012年11月份参与山东丽鹏股份有限公司（以下简称“丽鹏公司”）非公开发行股票时申购的股份和2013年5月丽鹏公司实施2012年度权益分派后总计持有的股份。具体情况如下：

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	期初持股数量 (股)	期初持股比 例 (%)	期末持股数量 (股)	期末持股比 例 (%)	期末账面值 (元)
股票	002374	丽鹏股份	25,199,993.00	1,938,461	1.82%	3,489,230	1.82%	21,458,764.50
合计			25,199,993.00	1,938,461	--	3,489,230	--	21,458,764.50

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

	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	900	0%						900	0%
1、高管股份	900	0%						900	0%
二、无限售条件股份	503,599,100	100%						503,599,100	100%
1、人民币普通股	383,599,100	76.17%						383,599,100	76.17%
2、境内上市的外资股	120,000,000	23.83%						120,000,000	23.83%
三、股份总数	503,600,000	100%						503,600,000	100%

股份变动的理由

适用  不适用

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		36,591						
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽古井集团有限责任公司	国有法人	53.89%	271,404,022		0	271,404,022	质押	114,000,000

广发证券股份有限公司约定购回专用账户	其他	2.98%	15,000,000			15,000,000		
KGI ASIA LIMITED	境外法人	1.62%	8,161,594			8,161,594		
UBS (LUXEMBOURG) S. A.	境外法人	1.47%	7,396,320			7,396,320		
招商证券香港有限公司	国有法人	1.12%	5,616,400			5,616,400		
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	国有法人	1.11%	5,597,011			5,597,011		
中国建设银行—泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	国有法人	0.88%	4,454,398			4,454,398		
TRIVEST CHINA FOCUS MASTER FUND	境外法人	0.84%	4,251,751			4,251,751		
GOLDEN CHINA MASTER FUND	境外法人	0.73%	3,678,234			3,678,234		
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	国有法人	0.72%	3,603,185			3,603,185		
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。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。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽古井集团有限责任公司	271,404,022	人民币普通股	271,404,022					
广发证券股份有限公司约定购回专用账户	15,000,000	人民币普通股	15,000,000					
KGI ASIA LIMITED	8,161,594	境内上市外资股	8,161,594					
UBS (LUXEMBOURG) S. A.	7,396,320	境内上市外资股	7,396,320					

招商证券香港有限公司	5,616,400	境内上市外资股	5,616,400
中国建设银行—交银施罗德稳健配置混合型证券投资基金	5,597,011	人民币普通股	5,597,011
中国建设银行—泰达宏利效率优选混合型证券投资基金	4,454,398	人民币普通股	4,454,398
TRIVEST CHINA FOCUS MASTER FUND	4,251,751	境内上市外资股	4,251,751
GOLDEN CHINA MASTER FUND	3,678,234	境内上市外资股	3,678,234
中国建设银行—信达澳银领先增长股票型证券投资基金	3,603,185	人民币普通股	3,603,185
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间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。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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

广发证券股份有限公司约定购回专用账户股东为普宁市信宏实业投资有限公司，报告期内约定购回初始交易所涉股份数量及比例与截止报告期末约定购回交易所涉股份数量及比例相同，为 15,000,000 股，占总股本的 2.98%。

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无。

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,395,212,305.86	2,609,650,352.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	210,620,845.61	156,449,495.65
应收账款	14,975,603.50	7,887,007.25
预付款项	78,182,222.48	85,305,973.47
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	20,036,811.87	7,253,858.34
应收股利		
其他应收款	47,665,316.27	21,559,146.98
买入返售金融资产		
存货	879,898,376.73	782,399,498.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	800,000,000.00	

流动资产合计	3,446,591,482.32	3,670,505,332.63
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	21,458,764.50	27,991,376.84
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	30,059,825.07	31,451,269.49
固定资产	849,860,475.87	783,740,205.15
在建工程	428,506,272.31	423,672,281.54
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	319,374,794.98	320,716,225.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	44,158,545.35	30,959,542.67
递延所得税资产	19,777,766.98	19,091,237.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,713,196,445.06	1,637,622,138.41
资产总计	5,159,787,927.38	5,308,127,471.04
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	220,660,000.00	224,460,000.00
应付账款	413,441,186.29	461,112,575.26
预收款项	234,396,426.04	114,610,235.81
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	73,486,383.58	178,726,582.68



应交税费	441,772,654.60	645,410,021.57
应付利息		
应付股利		
其他应付款	272,026,596.29	297,098,777.98
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	1,060,125.05	2,120,250.11
流动负债合计	1,656,843,371.85	1,923,538,443.41
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		697,845.96
其他非流动负债	8,403,073.03	8,403,073.03
非流动负债合计	8,403,073.03	9,100,918.99
负债合计	1,665,246,444.88	1,932,639,362.40
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	503,600,000.00	503,600,000.00
资本公积	1,292,132,571.82	1,297,032,031.07
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	218,736,964.73	218,736,964.73
一般风险准备		
未分配利润	1,480,071,945.95	1,356,119,112.84
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	3,494,541,482.50	3,375,488,108.64
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	3,494,541,482.50	3,375,488,108.64
负债和所有者权益（或股东权益）总	5,159,787,927.38	5,308,127,471.04

计		
---	--	--

法定代表人：余林

主管会计工作负责人：叶长青

会计机构负责人：朱家峰

## 2、母公司资产负债表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,166,183,881.00	2,390,346,607.43
交易性金融资产		
应收票据	147,521,286.41	139,414,615.95
应收账款	1,209,624.07	1,293,202.89
预付款项	25,337,168.37	1,151,359.52
应收利息	18,111,200.75	6,129,902.78
应收股利		
其他应收款	159,089,133.27	161,967,822.69
存货	814,405,164.11	748,777,364.57
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	800,000,000.00	
流动资产合计	3,131,857,457.98	3,449,080,875.83
非流动资产：		
可供出售金融资产	21,458,764.50	27,991,376.84
持有至到期投资		
长期应收款	4,335,450.63	4,172,166.85
长期股权投资	258,089,408.32	258,089,408.32
投资性房地产	28,493,236.93	29,814,360.87
固定资产	640,394,056.79	562,993,821.32
在建工程	428,224,142.19	423,672,281.54
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	200,369,521.03	200,084,457.08
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	41,640,545.33	27,338,996.93
递延所得税资产	19,621,756.12	18,496,292.51
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,642,626,881.84	1,552,653,162.26
资产总计	4,774,484,339.82	5,001,734,038.09
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据	28,880,000.00	80,000,000.00
应付账款	405,570,041.56	446,890,857.97
预收款项	1,010,792,913.65	714,794,965.38
应付职工薪酬	53,531,561.50	79,627,703.42
应交税费	129,443,215.67	314,625,057.22
应付利息		
应付股利		
其他应付款	148,044,496.76	168,504,557.80
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	999,422.52	1,998,845.04
流动负债合计	1,777,261,651.66	1,806,441,986.83
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		697,845.96
其他非流动负债	8,403,073.03	8,403,073.03
非流动负债合计	8,403,073.03	9,100,918.99
负债合计	1,785,664,724.69	1,815,542,905.82
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	503,600,000.00	503,600,000.00
资本公积	1,244,356,185.98	1,249,255,645.23
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	213,634,704.46	213,634,704.46
一般风险准备		
未分配利润	1,027,228,724.69	1,219,700,782.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,988,819,615.13	3,186,191,132.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,774,484,339.82	5,001,734,038.09

法定代表人：余林

主管会计工作负责人：叶长青

会计机构负责人：朱家峰

### 3、合并利润表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	2,306,954,677.39	2,227,809,202.69
其中：营业收入	2,306,954,677.39	2,227,809,202.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,809,750,924.11	1,679,394,597.06
其中：营业成本	726,521,456.89	573,199,355.13
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	320,387,063.09	363,847,284.75
销售费用	617,749,743.85	601,302,281.14
管理费用	178,529,442.62	181,575,060.50
财务费用	-34,200,295.79	-40,529,384.46
资产减值损失	763,513.45	
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)	581,538.48	
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)	497,785,291.76	548,414,605.63
加:营业外收入	13,333,882.69	8,591,072.54
减:营业外支出	1,389,472.41	1,207,011.55
其中:非流动资产处置损失	1,268,843.71	303,137.32
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	509,729,702.04	555,798,666.62
减:所得税费用	133,976,868.93	142,074,528.57
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	375,752,833.11	413,724,138.05
其中:被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	375,752,833.11	413,724,138.05
少数股东损益		
六、每股收益:	--	--
(一)基本每股收益	0.75	0.82
(二)稀释每股收益	0.75	0.82
七、其他综合收益	-4,899,459.25	
八、综合收益总额	370,853,373.86	413,724,138.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	370,853,373.86	413,724,138.05
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人:余林

主管会计工作负责人:叶长青

会计机构负责人:朱家峰

#### 4、母公司利润表

编制单位:安徽古井贡酒股份有限公司

单位:元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,266,183,592.34	1,373,991,362.63

减：营业成本	732,026,686.34	552,748,073.80
营业税金及附加	295,760,161.37	343,532,474.26
销售费用	60,800,957.44	284,453,474.89
管理费用	134,997,985.02	99,682,004.17
财务费用	-32,699,748.91	-21,895,510.32
资产减值损失	336,363.46	
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）	581,538.48	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	75,542,726.10	115,470,845.83
加：营业外收入	5,319,101.86	6,166,248.63
减：营业外支出	1,032,917.90	431,479.11
其中：非流动资产处置损失	970,408.62	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	79,828,910.06	121,205,615.35
减：所得税费用	20,500,967.95	35,151,097.11
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	59,327,942.11	86,054,518.24
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.12	0.17
（二）稀释每股收益	0.12	0.17
六、其他综合收益	-4,899,459.25	
七、综合收益总额	54,428,482.86	86,054,518.24

法定代表人：余林

主管会计工作负责人：叶长青

会计机构负责人：朱家峰

## 5、合并现金流量表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,388,476,781.91	1,865,698,167.01
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	423,118,271.69	140,956,983.36
经营活动现金流入小计	2,811,595,053.60	2,006,655,150.37
购买商品、接受劳务支付的现金	694,259,783.60	414,219,022.36
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	417,115,008.72	231,081,015.76
支付的各项税费	955,081,121.16	1,007,128,786.60
支付其他与经营活动有关的现金	602,422,989.42	206,292,198.93
经营活动现金流出小计	2,668,878,902.90	1,858,721,023.65
经营活动产生的现金流量净额	142,716,150.70	147,934,126.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	581,538.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		386,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	581,538.48	386,600.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	213,935,735.41	291,847,486.87
投资支付的现金	800,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,013,935,735.41	291,847,486.87
投资活动产生的现金流量净额	-1,013,354,196.93	-291,460,886.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,800,000.00	113,761,973.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	251,800,000.00	113,761,973.91
筹资活动产生的现金流量净额	-251,800,000.00	-113,761,973.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,122,438,046.23	-257,288,734.06
加：期初现金及现金等价物余额	2,409,650,352.09	2,082,032,491.33
六、期末现金及现金等价物余额	1,287,212,305.86	1,824,743,757.27

法定代表人：余林

主管会计工作负责人：叶长青

会计机构负责人：朱家峰

## 6、母公司现金流量表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

单位：元



项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,455,720,537.05	1,395,279,587.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	206,306,800.65	41,126,590.91
经营活动现金流入小计	1,662,027,337.70	1,436,406,178.63
购买商品、接受劳务支付的现金	534,007,644.68	479,559,767.86
支付给职工以及为职工支付的现金	215,108,866.37	140,012,751.43
支付的各项税费	602,748,898.68	579,265,398.31
支付其他与经营活动有关的现金	174,542,357.54	122,148,502.51
经营活动现金流出小计	1,526,407,767.27	1,320,986,420.11
经营活动产生的现金流量净额	135,619,570.43	115,419,758.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	581,538.48	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		327,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	581,538.48	327,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,563,835.34	279,012,461.54
投资支付的现金	800,000,000.00	19,998,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,008,563,835.34	299,010,461.54
投资活动产生的现金流量净额	-1,007,982,296.86	-298,682,861.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	251,800,000.00	113,761,973.91
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	251,800,000.00	113,761,973.91
筹资活动产生的现金流量净额	-251,800,000.00	-113,761,973.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,124,162,726.43	-297,025,076.93
加：期初现金及现金等价物余额	2,290,346,607.43	1,885,937,555.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,166,183,881.00	1,588,912,478.60

法定代表人：余林

主管会计工作负责人：叶长青

会计机构负责人：朱家峰

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	503,600,000.00	1,297,032,031.07			218,736,964.73		1,356,119,112.84		3,375,488,108.64	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	503,600,000.00	1,297,032,031.07			218,736,964.73		1,356,119,112.84		3,375,488,108.64	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-4,899,459.25					123,952,833.11		119,053,373.86	
（一）净利润							375,752,833.11		375,752,833.11	

(二) 其他综合收益		-4,899,459.25								-4,899,459.25
上述(一)和(二)小计							375,752,833.11			
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-251,800,000.00			-251,800,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-251,800,000.00			-251,800,000.00
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										
四、本期期末余额	503,600,000.00	1,292,132,571.82			218,736,964.73		1,480,071,945.95			3,494,541,482.50

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		

	本(或 股本)	积	股	备	积	险准备	利润			
一、上年年末余额	251,800,000.00	1,546,738,493.19			147,070,297.60		815,506,493.66			2,761,115,284.45
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	251,800,000.00	1,546,738,493.19			147,070,297.60		815,506,493.66			2,761,115,284.45
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	251,800,000.00	-249,706,462.12			71,666,667.13		540,612,619.18			614,372,824.19
(一) 净利润							725,589,286.31			725,589,286.31
(二) 其他综合收益		2,093,537.88								2,093,537.88
上述(一)和(二)小计		2,093,537.88					725,589,286.31			727,589,286.31
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					71,666,667.13		-184,976,667.13			-113,310,000.00
1. 提取盈余公积					71,666,667.13		-71,666,667.13			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-113,310,000.00			-113,310,000.00
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转	251,800,000.00	-251,800,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	251,800,000.00	-251,800,000.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	503,600,000.00	1,297,032,031.07			218,736,964.73		1,356,119,112.84		3,375,488,108.64

法定代表人：余林

主管会计工作负责人：叶长青

会计机构负责人：朱家峰

## 8、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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	503,600,000.00	1,249,255,645.23			213,634,704.46		1,219,700,782.58	3,186,191,132.27
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	503,600,000.00	1,249,255,645.23			213,634,704.46		1,219,700,782.58	3,186,191,132.27
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-4,899,459.25					-192,472,057.89	-197,371,517.14
(一) 净利润							59,327,94	59,327,94

							2.11	2.11
(二) 其他综合收益		-4,899,459.25						-4,899,459.25
上述(一)和(二)小计		-4,899,459.25					59,327,942.11	
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配							-251,800,000.00	-251,800,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-251,800,000.00	-251,800,000.00
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								
四、本期期末余额	503,600,000.00	1,244,356,185.98			213,634,704.46		1,027,228,724.69	2,988,819,615.13

上年金额

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	251,800,000.00	1,498,962,107.35			141,968,037.33		688,010,778.37	2,580,740,923.05
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	251,800,000.00	1,498,962,107.35			141,968,037.33		688,010,778.37	2,580,740,923.05
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	251,800,000.00	-249,706,462.12			71,666,667.13		531,690,004.21	605,450,209.22
(一) 净利润							716,666,671.34	716,666,671.34
(二) 其他综合收益		2,093,537.88						2,093,537.88
上述(一)和(二)小计		2,093,537.88					716,666,671.34	718,760,209.22
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					71,666,667.13		-184,976,667.13	-113,310,000.00
1. 提取盈余公积					71,666,667.13		-71,666,667.13	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-113,310,000.00	-113,310,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	251,800,000.00	-251,800,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	251,800,000.00	-251,800,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	503,600,000.00	1,249,255,107.35			213,634,704.46		1,219,700,778.71	3,186,191,132.27

	00.00	,645.23			04.46		,782.58	,132.27
--	-------	---------	--	--	-------	--	---------	---------

法定代表人：余林

主管会计工作负责人：叶长青

会计机构负责人：朱家峰

### 三、报表附注

#### （一）公司基本情况

安徽古井贡酒股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经安徽省国有资产管理局以皖国资工字(1996)第 053 号文批准,由安徽古井集团有限责任公司作为唯一发起人,以其核心企业安徽亳州古井酒厂主体生产经营性资产评估后资产净值 37,716.77 万元折成国有股 155,000,000 股设立的股份有限公司,注册地位于中华人民共和国安徽省亳州市。公司于 1996 年 3 月 5 经安徽省人民政府皖政秘(1996)42 号文批准设立。本公司于 1996 年 5 月 28 日开创立大会,并于 1996 年 5 月 30 日在安徽省工商行政管理局注册登记,企业法人营业执照注册号:14897271-1。

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。

本公司总部位于安徽省亳州市古井镇。本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事白酒生产及销售,属于食品制造业。

本公司原注册资本为人民币 21,500 万元,股本总数 21,500 万股,其中国有发起人股 15,500 万股,境内上市外资股(B 股)6,000 万股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

2006 年 5 月 29 日公司召开的股权分置改革 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。非公开发行后,本公司股本增至人民币 25,180 万元。

根据本公司 2011 年度股东大会决议,本公司以 2011 年 12 月 31 日股本 25,180 万股为基数,按每 10 股由资本公积转增 10 股,共计转增 25,180 万股,并于 2012 年度实施。转增后,注册资本增至人民币 50,360 万元。

截至 2013 年 6 月 30 日,本公司累计发行股本总数 50,360 万股,详见附注七、24。

本公司经营范围为: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。

本集团的母公司和最终母公司为于中国成立的安徽古井集团有限责任公司。

本财务报表业经本公司董事会于 2013 年 8 月 28 日决议批准报出。

## (二) 财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制,根据实际发生的交易和事项,按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **（三）遵循企业会计准则的声明**

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2013 年 6 月 30 日的财务状况及 2013 年 1-6 月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### **（四）主要会计政策和会计估计**

#### **1、会计期间**

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### **2、记账本位币**

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### **3、企业合并的会计处理方法**

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

##### **（1）同一控制下企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢

价) 不足以冲减的, 调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用, 于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的, 为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并, 在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方, 参与合并的其他企业为被购买方。购买日, 是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并, 合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值, 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本, 购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的, 相应调整合并商誉。通过多次交换交易分步实现的企业合并, 在本集团合并财务报表中, 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购买日所属当期投资收益, 同时将与购买日之前持有的被购买方的股权相关的其他综合收益转为当期投资收益, 合并成本为购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值与购买日增持的被购买方股权在购买日的公允价值之和。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的, 首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核, 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。

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

#### 4、合并财务报表的编制方法

##### (1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

##### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时一并转为当期投资收益。其后,对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计

量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

## 5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和

所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

## 7、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，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债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团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。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产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. 本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或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。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### 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，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

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支出的方法。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。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

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。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币

货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，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。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交



付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时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。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具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。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### （9）权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。企业合并中合并方发行权益工具发生的交易费用抵减权益工具的溢价收入，不足抵减的，冲减留存收益。其余权益工具，在发行时收到的对价扣除交易费用后增加所有者权益。

本集团对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少所有者权益。本集团不确认权益工具的公允价值变动额。

## 8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将金额为人民币 200 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项 目	确定组合的依据
账龄组合	账龄状态
关联方组合	本集团合并范围内公司

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根

据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

项 目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)		
其中: 6 个月以内	1.00	1.00
7~12 个月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,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。如:应收关联方款项;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

### (3) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复,且客观上与确认该损失后发生的事项有关,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。但是,该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 9、存货

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料及包装材料、自制半成品及在产品、产成品等。

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，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。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 10、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合

同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位不具有共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥

补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本集团首次执行新会计准则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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值

迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 11、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

## 12、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

### （2）各类固定资产的折旧方法



固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	8-35	3-5	2.7-12.1
机器设备	8-10	3-5	9.5-12.1
运输设备	4	3	24.25
办公设备及其他	3	3	32.33

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满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。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 13、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

#### 14、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 15、无形资产

##### (1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

## 16、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 17、非流动非金融资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到

可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 19、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，

也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

公司在日常会计核算实务中，对于内销部分，产品已发货出库、交付给购货方，并已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。对于外销部分，在货物装船并取得海关出口报关单时确认收入实现。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。公司在日常会计核算实务中，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### （4）利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定

### 20、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 21、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述

例外情况，本集团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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入所有者权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或所有者权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （1）本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计

入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### (4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### 23、持有待售资产

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

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非流动资产的确认条件，本集团停



止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（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可收回金额。

#### **24、职工薪酬**

本集团在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本集团按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿并即将实施，同时本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工劳动关系给予补偿产生的预计负债，并计入当期损益。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### **25、主要会计政策、会计估计的变更**

##### **（1）会计政策变更**

本集团报告期内无会计政策变更事项。

##### **（2）会计估计变更**

本集团报告期内无会计估计变更事项。

#### **26、前期会计差错更正**

本集团本期无前期重大会计差错更正。

#### **27、重大会计判断和估计**

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本集团需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产

或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

#### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期

的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

#### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的影响。

#### （7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （8）非金融非流动资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据

合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （9）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （10）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （11）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （12）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （13）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关

的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## （五）税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
消费税	对销售的白酒按每公斤或每1000ml人民币1元计缴从量消费税，按应税销售金额的20%计缴从价消费税。
营业税	按应税营业额的5%计缴营业税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的1、5、7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

本集团从事广告业务的收入，原先按 5% 税率计缴营业税。根据《财政部、国家税务总局关于在上海市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2011]111 号）等相关规定，本集团位于上海市的子公司上海弘邦文化传播有限公司从事广告业务的收入自设立之日起征收增值税，税率为 6%。根据《财政部、国家税务总局关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税[2012]71 号）等相关规定，本公司位于安徽省合肥市的孙公司安徽金运来文化传媒有限公司从事广告业务的收入自 2012 年 9 月 1 日起改为征收增值税，税率为 6%。

## （六）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

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
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	有限责任公司	梁金辉	151944818
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	有限责任公司	白云	151940067
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	8,666.03	制造及销售玻璃制品	有限责任公司	钱振海	151946047
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	有限责任公司	钱振海	151946522
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、工艺礼品销售	有限责任公司	闫立军	562165325
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	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	有限责任公司	怀会莹	58886276X
上海弘邦文化传播有限公司(上海弘邦)	全资子公司之子公司	上海	广告营销	500.00	国内广告制作、发布、设计及代理;会务礼仪服务;公关活动策划;公司形象设计及策划,工艺礼品销售(除专项)(企业经营涉及行政许可的,凭许可证经营)。	有限责任公司	闫立军	593139218

(续)

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
古井销售	8,486.00	0.00	100.00	100.00
古井汽运	695.00	0.00	100.00	100.00
古井玻璃	8,666.03	0.00	100.00	100.00
古井废品	100.00	0.00	100.00	100.00

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
金运来	200.00	0.00	100.00	100.00
古井包装	3,000.00	0.00	100.00	100.00
上海弘邦	500.00	0.00	100.00	100.00

(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	注释
古井销售	是	0.00	0.00	
古井汽运	是	0.00	0.00	
古井玻璃	是	0.00	0.00	
古井废品	是	0.00	0.00	
金运来	是	0.00	0.00	
古井包装	是	0.00	0.00	
上海弘邦	是	0.00	0.00	

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

金额单位：人民币万元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	企业类型	法人代表	组织机构代码
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）	有限责任公司	龚磊	134565998
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	有限责任公司	赵玉峰	151944834

(续)

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例%	表决权比例%
上海金豪	4,990.69	0.00	100.00	100.00

子公司名称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其 他项目余额	持股比例%	表决权比例%
古井宾馆	64.86	0.00	100.00	100.00

(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	注释
上海金豪	是	0.00	0.00	
古井宾馆	是	0.00	0.00	

## 2、报告期新纳入合并范围的主体和报告期末不再纳入合并范围的主体

(1) 本报告期无新增纳入合并范围的主体和减少不再纳入合并范围的主体

### (七) 合并财务报表项目注释

以下注释项目(含公司财务报表主要项目注释)除非特别指出,期初指2013年1月1日,期末指2013年6月30日,上期指2012年1月1日-6月30日,本期指2013年1月1日-6月30日。

#### 1、货币资金

项 目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币 金额	外币金额	折算率	人民币 金额
库存现金:			202,044.43			205,736.37
-人民币	—	—	202,044.43	—	—	205,736.37
银行存款:			1,395,010,261.43			2,609,444,615.72
-人民币	—	—	1,395,010,261.43	—	—	2,609,440,918.78
-美元				588.17	6.2855	3,696.94
合 计			1,395,212,305.86			2,609,650,352.09

注:上一报告期账面价值为人民币200,000,000.00元的定期存款质押用于开具银行承兑汇票截止本报告期末已全额收回,截止2013年6月30日,账面价值为人民币108,000,000.00元的定期存款质押用于开具银行承兑汇票。



## 2、应收票据

### (1) 应收票据分类

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	210,620,845.61	156,449,495.65
合 计	210,620,845.61	156,449,495.65

注：于 2013 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 36,000,000.00 元的票据已质押用于开具银行承兑汇票。

### (2) 期末金额最大的前五项已质押的应收票据情况

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽金桥商业有限责任公司	2013/3/22	2013/8/22	1,000,000.00	
安徽金桥商业有限责任公司	2013/4/8	2013/9/8	1,000,000.00	
安徽金桥商业有限责任公司	2013/4/8	2013/9/8	1,000,000.00	
安徽金桥商业有限责任公司	2013/4/8	2013/9/8	1,000,000.00	
安徽金桥商业有限责任公司	2013/4/8	2013/9/8	1,000,000.00	
合 计			5,000,000.00	

(3) 期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

### (4) 期末已经背书给其他方但尚未到期的票据情况（金额最大的前五项）

出票单位	出票日期	到期日	金额	是否已终止确认	备注
广东海兴贸易有限公司	2013/1/17	2013/7/17	2,917,000.00	是	
广东海兴贸易有限公司	2013/2/1	2013/8/1	2,028,500.00	是	
安庆市广通商贸有限公司	2013/5/21	2013/11/21	2,000,000.00	是	
广东海兴贸易有限公司	2013/1/29	2013/7/29	1,839,600.00	是	
安徽戈斯曼国际葡萄酒有限公司	2013/2/4	2013/7/23	1,100,000.00	是	
合 计			9,885,100.00		

## 3、应收账款

### (1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数	
	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	15,816,443.69	100	840,840.19	5.32
组合小计	15,816,443.69	100	840,840.19	5.32
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	15,816,443.69	100	840,840.19	5.32

(续)

种 类	期初数			
	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	8,727,847.44	100.00	840,840.19	9.63
组合小计	8,727,847.44	100.00	840,840.19	9.63
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	8,727,847.44	100.00	840,840.19	9.63

## (2) 应收账款按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,786,016.79	87.16	6,983,110.97	80.01
其中：6 个月以内	11,577,317.02	73.20	6,194,326.53	70.97
7-12 个月	2,208,699.77	13.96	788,784.44	9.04
1 至 2 年	1,565,008.59	9.89	1,066,990.07	12.23

2至3年	14,574.28	0.09	89,975.40	1.03
3年以上	450,844.03	2.86	587,771.00	6.73
合计	15,816,443.69	100.00	8,727,847.44	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	13,786,016.79	87.16	226,208.16	6,983,110.97	80.01	101,382.49
其中：6个月以内	11,577,317.02	73.20	115,773.18	6,194,326.53	70.97	61,943.27
7-12个月	2,208,699.77	13.96	110,434.98	788,784.44	9.04	39,439.22
1至2年	1,565,008.59	9.89	156,500.86	1,066,990.07	12.23	106,699.00
2至3年	14,574.28	0.09	7,287.14	89,975.40	1.03	44,987.70
3至以上	450,844.03	2.86	450,844.03	587,771.00	6.73	587,771.00
合计	15,816,443.69	100.00	840,840.19	8,727,847.44	100.00	840,840.19

## (4) 报告期无转回或收回的应收账款

## (5) 报告期无实际核销的大额应收账款

## (6) 本报告期应收账款中无持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位的款项

## (7) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
经销商 A	非关联方	1,544,998.15	1年之内	9.77
经销商 B	非关联方	1,497,959.60	6个月以内	9.47
经销商 C	非关联方	807,106.92	6个月以内	5.10
经销商 D	非关联方	498,170.87	6个月以内	3.15

单位名称	与本集团关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
经销商 E	非关联方	486,494.01	6 个月以内	3.08
合 计		4,834,729.55		30.57

(8) 本期期末无应收关联方账款

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	78,081,000.21	99.87	85,184,699.47	99.86
1 至 2 年	101,222.27	0.13	121,274.00	0.14
合 计	78,182,222.48	100.00	85,305,973.47	100.00

(2) 预付款项金额的前五名单位情况

单位名称	与本集团关系	金额	预付时间	未结算原因
北京志诚堂广告有限公司	非关联方	12,179,246.44	1 年以内	预付广告费
安徽电视台	非关联方	6,000,000.00	1 年以内	预付广告费
北京金桥佳广告有限公司	非关联方	5,701,415.12	1 年以内	预付广告费
河南电视台	非关联方	5,549,056.60	1 年以内	预付广告费
中央电视台	非关联方	5,031,672.31	1 年以内	预付广告费
合 计		34,461,390.47		

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

#### 5、应收利息

(1) 应收利息

项 目	期末数	期初数
定期存单	20,036,811.87	7,253,858.34

合 计	20,036,811.87	7,253,858.34
-----	---------------	--------------

(2) 无逾期利息。

## 6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	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	51,109,940.55	50.90	51,109,940.55	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
账龄组合	49,293,889.58	49.10	1,628,573.31	3.30
组合小计	49,293,889.58	49.10	1,628,573.31	3.30
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	100,403,830.13	100.00	52,738,513.86	52.53

(续)

种 类	期初数			
	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	51,109,940.55	69.51	51,109,940.55	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00
账龄组合	22,424,206.84	30.49	865,059.86	3.86
组合小计	22,424,206.84	30.49	865,059.86	3.86
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	73,534,147.39	100.00	51,975,000.41	70.68

## (2) 其他应收款按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	48,097,620.97	47.90	21,567,003.41	29.33
其中：6 个月以内	39,660,240.09	39.50	20,250,146.49	27.54
7-12 个月	8,437,380.88	8.40	1,316,856.92	1.79
1 至 2 年	280,018.61	0.28	206,998.42	0.28
2 至 3 年	268,300.00	0.27	148,205.01	0.20
3 年以上	51,757,890.55	51.55	51,611,940.55	70.19
合 计	100,403,830.13	100.00	73,534,147.39	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例%	理由
健桥证券	12,223,000.00	12,223,000.00	100.00	企业进入破产清算程序
恒信证券	29,502,438.53	29,502,438.53	100.00	企业进入破产清算程序
闽发证券	9,384,502.02	9,384,502.02	100.00	企业进入破产清算程序
合 计	51,109,940.55	51,109,940.55	100.00	

## ② 按组合计提坏账准备的其他应收款

按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	48,097,620.97	97.58	818,471.44	21,567,003.41	96.18	268,257.51
其中：6 个月以内	39,660,240.09	80.46	396,602.40	20,250,146.49	90.31	202,414.67
7-12 个月	8,437,380.88	17.12	421,869.04	1,316,856.92	5.87	65,842.84
1 至 2 年	280,018.61	0.57	28,001.87	206,998.42	0.92	20,699.84
2 至 3 年	268,300.00	0.54	134,150.00	148,205.01	0.66	74,102.51

3 年以上	647,950.00	1.31	647,950.00	502,000.00	2.24	502,000.00
合 计	49,293,889.58	100.00	1,628,573.31	22,424,206.84	100.00	865,059.86

(4) 本期无收回前期计提坏账准备的长期应收款

(5) 报告期无实际核销的大额其他应收款情况

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

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本集团 关系	金额	年限	占其他应收款总额的 比例（%）
恒信证券	非关联方	29,502,438.53	3 年以上	29.38
健桥证券	非关联方	12,223,000.00	3 年以上	12.17
闽发证券	非关联方	9,384,502.02	3 年以上	9.35
北京志诚堂广告有限公司	非关联方	9,905,000.00	6 个月以内	9.87
中央电视台	非关联方	8,487,649.00	6 个月以内	8.45
合 计		69,502,589.55		69.22

## 7、存货

(1) 存货分类

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及包装物	82,009,533.63	3,692,051.40	78,317,482.23
自制半成品及在产品	709,219,909.35	0.00	709,219,909.35
产成品	93,522,656.97	1,161,671.82	92,360,985.15
合 计	884,752,099.95	4,853,723.22	879,898,376.73

(续)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及包装物	98,182,927.82	3,692,051.40	94,490,876.42

自制半成品及在产品	582,438,096.08	0.00	582,438,096.08
产成品	106,632,198.17	1,161,671.82	105,470,526.35
合 计	787,253,222.07	4,853,723.22	782,399,498.85

## (2) 存货跌价准备变动情况

项 目	期初数	本期计提数	本期减少数		期末数
			转回数	转销数	
原材料及包装物	3,692,051.40	0.00	0.00	0.00	3,692,051.40
产成品	1,161,671.82	0.00	0.00	0.00	1,161,671.82
合 计	4,853,723.22	0.00	0.00	0.00	4,853,723.22

## 8、其他流动资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
其他流动资产	800,000,000.00	0.00
合 计	800,000,000.00	0.00

注：本公司持有的其他流动资产为一年期保本浮动收益型银行理财产品。

## 9、可供出售金融资产

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	21,458,764.50	27,991,376.84
减：减值准备	0.00	0.00
合 计	21,458,764.50	27,991,376.84

注：本公司持有的可供出售权益工具为丽鹏股份的股票，限售期为自 2012 年 11 月 8 日起 12 个月。

## 10、投资性房地产

## (1) 投资性房地产明细情况



项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
采用成本模式进行后续计量的投资性房地产	65,304,784.89	0.00	0.00	65,304,784.89
减：投资性房地产累计折旧或摊销	33,853,515.40	1,391,444.42	0.00	35,244,959.82
减：投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产净值	31,451,269.49	0.00	0.00	30,059,825.07

## (2) 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、原值合计	65,304,784.89	0.00	0.00	65,304,784.89
房屋、建筑物	62,660,192.89	0.00	0.00	62,660,192.89
土地使用权	2,644,592.00	0.00	0.00	2,644,592.00
二、累计折旧和摊销合计	33,853,515.40	1,391,444.42	0.00	35,244,959.82
房屋、建筑物	33,549,464.05	1,378,947.33	0.00	34,928,411.38
土地使用权	304,051.35	12,497.09	0.00	316,548.44
三、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值合计	31,451,269.49	0.00	0.00	30,059,825.07
房屋、建筑物	29,110,728.84	0.00	0.00	27,731,781.51
土地使用权	2,340,540.65	0.00	0.00	2,328,043.56

(3) 本期投资性房地产折旧和摊销额 1,391,444.42 元。

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
饲料厂改造工程	产权证办理中	2013 年	8,191,094.39
灌装车间大楼(三层)	产权证办理中	2013 年	9,102,052.38
灌装车间办公楼(二层)	产权证办理中	2013 年	2,836,939.70
合 计			20,130,086.47

## 11、固定资产

## (1) 固定资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	1,316,970,713.91	108,916,875.90	5,174,977.54	1,420,712,612.27
其中：房屋及建筑物	838,150,082.80	69,022,050.97	15,124.91	907,157,008.86
机器设备	390,289,506.58	34,546,873.40	3,865,149.97	420,971,230.01
运输工具	43,491,873.86	3,271,364.10	1,109,418.49	45,653,819.47
办公设备及其他	45,039,250.67	2,076,587.43	185,284.17	46,930,553.93
二、累计折旧		本期新增	本期计提	
累计折旧合计	526,393,278.88		41,261,583.03	3,639,955.39
其中：房屋及建筑物	303,328,231.38		17,234,786.71	3,790.06
机器设备	165,209,052.09		17,415,914.72	2,898,320.66
运输工具	22,657,180.86		3,746,437.60	567,636.82
办公设备及其他	35,198,814.55		2,864,444.00	170,207.85
三、账面净值合计	790,577,435.03			856,697,705.75
其中：房屋及建筑物	534,821,851.42			586,597,780.83
机器设备	225,080,454.49			241,244,583.86
运输工具	20,834,693.00			19,817,837.83
办公设备及其他	9,840,436.12			9,037,503.23
四、减值准备合计	6,837,229.88			6,837,229.88
其中：房屋及建筑物	4,264,099.10			4,264,099.10
机器设备	1,905,450.42			1,905,450.42
运输工具	0.00			0.00
办公设备及其他	667,680.36			667,680.36
五、账面价值合计	783,740,205.15			849,860,475.87

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其中：房屋及建筑物	530,557,752.32			582,333,681.73
机器设备	223,175,004.07			239,339,133.44
运输工具	20,834,693.00			19,817,837.83
办公设备及其他	9,172,755.76			8,369,822.87

注：本期折旧额为 41,261,583.03 元。本期由在建工程转入固定资产原价为 98,868,321.30 元。

(2) 无所有权受到限制的固定资产

(3) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
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	11,428,316.96	9,408,106.00	1,905,450.42	114,760.54	
办公设备及其他	1,772,209.55	1,104,529.19	667,680.36	0.00	
合 计	28,847,026.60	21,703,595.24	6,837,229.88	306,201.48	

(5) 通过经营租赁租出的固定资产

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	期初账面价值
机器设备	1,054,011.92	1,202,652.55
电子设备及其他	100,839.57	141,334.83
合 计	1,154,851.49	1,343,987.38

(6) 期末无持有待售的固定资产

(7) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
锅炉房	产权证办理中	2013 年	1,201,918.16
汽机房	产权证办理中	2013 年	511,711.52
35KV 变电工程	产权证办理中	2013 年	90,739.95
西区成品酒库	产权证办理中	2013 年	3,285,967.32

项 目	未办妥产权证书的原因	预计办结产权证书的时间	账面价值
包装综合楼工程(含包七车间)	产权证办理中	2013 年	2,235,049.34
西区包装材料库	产权证办理中	2013 年	4,275,902.17
西区成品酒钢网仓库	产权证办理中	2013 年	3,574,555.61
西区精滤组钢结构平台	产权证办理中	2013 年	632,067.30
灌装车间	产权证办理中	2013 年	4,822,673.28
1 号培曲楼	产权证办理中	产业园工程竣工后统一办理	14,032,223.88
2 号培曲楼	产权证办理中	产业园工程竣工后统一办理	14,032,223.88
3 号培曲楼	产权证办理中	产业园工程竣工后统一办理	14,032,223.89
产业园酿造一车间	产权证办理中	产业园工程竣工后统一办理	23,525,755.81
产业园酿造二车间	产权证办理中	产业园工程竣工后统一办理	23,847,414.76
产业园酿造三车间	产权证办理中	产业园工程竣工后统一办理	24,188,641.95
产业园酿造四车间	产权证办理中	产业园工程竣工后统一办理	24,137,371.96
糠库、曲库	产权证办理中	产业园工程竣工后统一办理	41,091,131.60
产业园灌装一车间	产权证办理中	产业园工程竣工后统一办理	39,279,420.58
合 计			238,796,992.96

## 12、在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
营销网络建设	136,125,829.10	0.00	136,125,829.10	134,984,829.10	0.00	134,984,829.10
洗瓶水过滤设备	0.00	0.00	0.00	1,170,773.54	0.00	1,170,773.54
数字化曲房	2,148,230.00	0.00	2,148,230.00	2,148,230.00	0.00	2,148,230.00
优质基酒酿造技术改造项目	30,734,506.19	0.00	30,734,506.19	29,315,006.20	0.00	29,315,006.20
基酒勾储、灌装中心及配套设施建设项目	112,260,742.48	0.00	112,260,742.48	147,924,721.89	0.00	147,924,721.89
基酒酿造搬迁改造及配套设施项目	147,236,964.54	0.00	147,236,964.54	105,640,963.16	0.00	105,640,963.16

古井营运网	0.00	0.00	0.00	1,875,172.70	0.00	1,875,172.70
其他	0.00	0.00	0.00	612,584.95	0.00	612,584.95
合计	428,506,272.31	0.000	428,506,272.31	423,672,281.54	0.000	423,672,281.54

## (2) 在建工程项目变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加数	本期转入固定 资产数	其他减少数	期末数
优质基酒酿造技术改造 项目	102,000,000.00	29,315,006.20	1,684,195.72	264,695.73		30,734,506.19
基酒勾储、灌装中心及 配套设施建设项目	586,000,000.00	147,924,721.89	34,484,759.88	70,148,739.29		112,260,742.48
基酒酿造搬迁改造及 配套设施项目	550,000,000.00	105,640,963.16	68,667,529.17	27,071,527.79		147,236,964.54
古井营运网	3,050,000.00	1,875,172.70	932,929.41		2,808,102.11	0.00
营销网络建设	275,000,000.00	134,984,829.10	1,141,000.00			136,125,829.10
洗瓶水过滤设备	1,369,805.00	1,170,773.54		1,170,773.54		0.00
数字化曲房	3,068,900.00	2,148,230.00				2,148,230.00
其他	1,025,000.00	612,584.95		212,584.95	400,000.00	0.00
合计	1,521,513,705.00	423,672,281.54	106,910,414.18	98,868,321.30	3,208,102.11	428,506,272.31

(续)

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率 (%)	工程投入占预算 的比例 (%)	工程 进度%	资金来源
优质基酒酿造技术改造 项目	0.00	0.00	0.00	65.14	75.01	募股资金、其他 来源
基酒勾储、灌装中心及配 套设施建设项目	0.00	0.00	0.00	66.79	72.35	募股资金、其他 来源
基酒酿造搬迁改造及配 套设施项目	0.00	0.00	0.00	71.09	85.34	其他来源

工程名称	利息资本化 累计金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资 本化率（%）	工程投入占预算 的比例（%）	工程 进度%	资金来源
古井营运网	0.00	0.00	0.00	92.07	100.00	其他来源
营销网络建设	0.00	0.00	0.00	53.65	54.20	募股资金、其他 来源
洗瓶水过滤设备	0.00	0.00	0.00	85.47	100.00	其他来源
数字化曲房	0.00	0.00	0.00	70.00	70.00	其他来源
其他	0.00	0.00	0.00	59.76	100.00	其他来源
合 计	0.00	0.00	0.00			

注：其他减少为转入长期待摊费用 400,000.00 元，转入无形资产 2,808,102.11 元。

### （3）重大在建工程的工程进度情况

项 目	工程进度%	备 注
优质基酒酿造技术改造项目	75.01	按工程形象进度估计
基酒勾储、灌装中心及配套设施建设项目	72.35	按工程形象进度估计
基酒搬迁研发项目	85.34	按工程形象进度估计
古井营运网	100.00	按工程形象进度估计
营销网络建设	51.20	按工程形象进度估计
洗瓶水过滤设备	100.00	按工程形象进度估计
数字化曲房	70.00	按工程形象进度估计
其他	100.00	按工程形象进度估计

## 13、无形资产

### （1）无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	392,504,660.06	2,825,220.74		395,329,880.80
土地使用权	351,249,420.80			351,249,420.80

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
商标权	38,150,000.00			38,150,000.00
软件	3,105,239.26	2,825,220.74		5,930,460.00
二、累计摊销合计	71,230,278.83	4,166,651.43		75,396,930.26
土地使用权	31,720,549.23	3,709,423.84		35,429,973.07
商标权	37,984,160.44	5,360.00		37,989,520.44
软件	1,525,569.16	451,867.59		1,977,436.75
三、减值准备累计金额合计	558,155.56			558,155.56
土地使用权	0.00			0.00
商标权	0.00			0.00
软件	558,155.56			558,155.56
四、账面价值合计	320,716,225.67			319,374,794.98
土地使用权	319,528,871.57			315,819,447.73
商标权	165,839.56			160,479.56
软件	1,021,514.54			3,394,867.69

注：①本期摊销金额为 4,166,651.43 元。

#### 14、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
名人馆	2,399,147.90		638,315.37		1,760,832.53	
北京会所租赁费		9,900,000.00			9,900,000.00	
酒文化博物馆装修		448,225.15			448,225.15	
污水处理厂		3,000,000.00			3,000,000.00	
郑州会所房屋租赁费	1,750,400.20		656700.06		1,093,700.14	
郑州体验会所装修费	1,131,579.14		236571.42		895,007.72	
杭州体验馆装修费	738,566.40		170,438.40		568,128.00	
专卖店装修费	511,439.44	1,612,028.26	834,803.52		1,288,664.18	
销售公司形象店装修	2,229,349.91		313,335.20		1,916,014.71	
优质基酒改造	18,607,008.62		1,860,700.86		16,746,307.76	
曲架曲床	3,592,051.06	3,603,200.53	653,586.43		6,541,665.16	

合 计	30,959,542.67	18,563,453.94	5,364,451.26		44,158,545.35
-----	---------------	---------------	--------------	--	---------------

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

#### ①已确认的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损
坏账准备	13,394,545.54	53,578,182.15	13,203,667.18	52,814,668.70
存货跌价准备	1,213,430.81	4,853,723.22	1,213,430.81	4,853,723.22
固定资产减值准备	1,709,307.47	6,837,229.88	1,709,307.47	6,837,229.88
未实现内部购销利润	0.00	0.00	174,624.28	698,497.12
递延收益	2,365,799.51	9,463,198.08	2,630,830.79	10,523,323.14
可供出售金额资产公允价值变动	935,307.13	3,741,228.50	0.00	0.00
可抵扣亏损	19,837.63	99,188.13	19,837.63	99,188.13
无形资产	139,538.89	558,155.56	139,538.89	558,155.56
合 计	19,777,766.98	79,130,905.52	19,091,237.05	76,384,785.75

#### ②已确认递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异
可供出售金融资产公允价值变动	0.00	0.00	697,845.96	2,791,383.84
合 计	0.00	0.00	697,845.96	2,791,383.84

### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	1,171.90	1,171.90
可抵扣亏损	576,916.99	576,916.99



项 目	期末数	期初数
合 计	578,088.89	578,088.89

### 16、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回数	转销数	
一、坏账准备	52,815,840.60	763,513.45	0.00	0.00	53,579,354.05
二、存货跌价准备	4,853,723.22	0.00	0.00	0.00	4,853,723.22
三、固定资产减值准备	6,837,229.88	0.00	0.00	0.00	6,837,229.88
6 四、无形资产减值准备	558,155.56	0.00	0.00	0.00	558,155.56
合 计	65,064,949.26	763,513.45	0.00	0.00	65,828,462.71

### 17、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末数	受限制的原因
用于质押的资产小计:		
银行存款	108,000,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
应收票据	36,000,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
合 计	144,000,000.00	

### 18、应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	220,660,000.00	224,460,000.00
合 计	220,660,000.00	224,460,000.00

### 19、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

1 年以内	408,336,702.41	455,187,252.75
1 年以上	5,104,483.88	5,925,322.51
合 计	413,441,186.29	461,112,575.26

(2) 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或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
上海天时印刷有限公司	474,696.76	结算尾款	0.00
深圳天时印刷有限公司	243,732.61	结算尾款	0.00
新乐市人杰玻璃制品有限责任公司	234,289.47	结算尾款	0.00
深圳国美包装有限公司	155,801.66	结算尾款	0.00
山东鼎新电子玻璃集团有限公司	148,797.22	结算尾款	0.00
合 计	1,257,317.72		0.00

## 20、预收款项

(1) 预收款项明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	233,450,992.56	108,264,258.06
1 年以上	945,433.48	6,345,977.75
合 计	234,396,426.04	114,610,235.81

(2) 本集团预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

详见附注八、6、关联方应收应付款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

债权人名称	金额	未结转的原因
永城市神火利达商贸有限公司	79,857.23	尾款
平凉市玖鼎商贸有限责任公司	36,000.00	尾款
珠海市利景商贸发展有限公司	29,753.35	尾款
曲阜市永大商贸有限公司	27,073.00	尾款
西安市临潼区永红商行	25,200.00	尾款

债权人名称	金额	未结转的原因
合计	197,883.58	尾款

## 21、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、工资、奖金、津贴和补贴	146,956,172.31	154,671,663.35	265,063,372.61	36,564,463.05
二、职工福利费	0.00	2,332,503.86	2,332,503.86	0.00
三、社会保险费	494,015.23	53,829,365.68	46,219,425.18	8,103,955.73
其中:1.医疗保险费	164,605.01	12,188,282.24	9,886,395.50	2,466,491.75
2.基本养老保险费	278,916.34	36,268,414.80	31,243,259.76	5,304,071.38
3.失业保险	32,409.52	3,474,019.29	3,173,036.21	333,392.60
4.工伤保险	10,270.61	1,036,214.72	1,046,485.33	0.00
5.生育保险	7,813.75	862,434.63	870,248.38	0.00
四、住房公积金	13,601,766.37	49,233,915.72	55,551,274.74	7,284,407.35
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、工会经费和职工教育经费	17,674,628.77	4,865,056.20	1,006,127.52	21,533,557.45
七、非货币性福利	0.00	0.00	0.00	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
合计	178,726,582.68	264,932,504.81	370,172,703.91	73,486,383.58

## 22、应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	54,049,225.39	127,424,001.36
消费税	80,211,280.21	155,841,940.75
营业税	349,211.09	541,563.17

项 目	期末数	期初数
城市维护建设税	5,253,721.72	25,478,732.45
企业所得税	290,333,634.43	310,881,145.20
个人所得税	2,942,747.82	12,215,372.29
印花税	1,357,546.93	1,390,318.84
教育费附加	5,129,712.78	9,400,238.21
其他	2,145,574.23	2,236,709.30
合 计	441,772,654.60	645,410,021.57

### 23、其他应付款

#### (1) 其他应付款明细情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	208,742,836.24	189,386,469.81
1 年以上	63,283,760.05	107,712,308.17
合 计	272,026,596.29	297,098,777.98

(2) 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或关联方的款项情况详见附注八、6、关联方应收应付款项。

#### (3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
广西建工第一安装公司	2,265,300.00	工程尾款	0.00
合肥亚龙建筑安装司	1,300,000.00	保证金	0.00
无锡华光工业锅炉司	921,000.00	保证金	0.00
上海赛捷软件公司	524,204.00	保证金	0.00
江苏鑫城印刷发展有限公司	330,000.00	保证金	0.00
合 计	5,340,504.00		0.00

#### (4) 对于金额较大的其他应付款的说明

债权人名称	期末数	性质或内容
广西建工第一安装公司	2,265,300.00	工程尾款
合 计	2,265,300.00	

#### 24、其他流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	政府补助	1,060,125.05	2,120,250.11
合 计		1,060,125.05	2,120,250.11

其中，递延收益明细如下：

项 目	期末数	期初数
与资产相关的政府补助		
燃煤工业锅炉与玻璃窑炉节能改造项目	76,500.00	153,000.00
亳州市物流中心项目	30,000.00	60,000.00
市直财政污水防治专项款	325,000.02	650,000.04
节能工程财政补贴款	265,811.76	531,623.52
技术改造财政补贴款	267,110.76	534,221.52
市直财政预算内存款技术改造贴息	19,999.98	39,999.96
市直财政拨企业发展专项资金	15,000.00	30,000.00
节能技术奖励款	60,702.53	121,405.07
合 计	1,060,125.05	2,120,250.11

#### 25、其他非流动负债

项 目	内 容	期末数	期初数
递延收益	政府补助	8,403,073.03	8,403,073.03
合 计		8,403,073.03	8,403,073.03

其中，递延收益明细如下：

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

与资产相关的政府补助		
燃煤工业锅炉与玻璃窑炉节能改造项目	777,750.00	777,750.00
亳州市物流中心项目款	360,000.00	360,000.00
市直财政污水防治专项款	1,300,000.16	1,300,000.16
节能工程财政补贴款	2,592,451.00	2,592,451.00
技术改造财政补贴款	3,087,038.50	3,087,038.50
市直财政预算内存款技术改造贴息	83,333.37	83,333.37
市直财政拨企业发展专项资金	202,500.00	202,500.00
合 计	8,403,073.03	8,403,073.03

## 26、股本

项 目	期初数		本期增减变动 (+ -)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
<b>一、有限售条件股份</b>									
1. 国家持股									
2. 国有法人持股									
3. 其他内资持股	900	0.00						900	0.00
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	900	0.00						900	0.00
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	900	0.00						900	0.00
<b>二、无限售条件股份</b>									
1. 人民币普通股	383,599,100	76.17						383,599,100	76.17
2. 境内上市的外资股	120,000,000	23.83						120,000,000	23.83
3. 境外上市的外资股									

项 目	期初数		本期增减变动 (+ -)					期末数	
	金额	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	金额	比例
4. 其他									
无限售条件股份合计	503,599,100	100.00						503,599,100	100.0
三、股份总数	503,600,000	100.00						503,600,000	100.0

## 27、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价	1,262,552,456.05			1,262,552,456.05
其他资本公积	34,479,575.02		4,899,459.25	29,580,115.77
合 计	1,297,032,031.07		4,899,459.25	1,292,132,571.82

其他资本公积本期变动为可供出售金额资产公允价值变动。

## 28、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	218,736,964.73			218,736,964.73
合 计	218,736,964.73			218,736,964.73

## 29、未分配利润

### (1) 未分配利润变动情况

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	1,356,119,112.84	815,506,493.66	
期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	0.00	0.00	
调整后期初未分配利润	1,356,119,112.84	815,506,493.66	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	375,752,833.11	725,589,286.31	
盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	

项 目	本期数	上期数	提取或分配比例
其他转入	0.00	0.00	
减：提取法定盈余公积	0.00	71,666,667.13	
提取任意盈余公积	0.00	0.00	
应付普通股股利	251,800,000.00	113,310,000.00	
转作股本的普通股股利	0.00	0.00	
期末未分配利润	1,480,071,945.95	1,356,119,112.84	

### 30、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生数	上期发生数
主营业务收入	2,294,278,118.16	2,198,669,591.12
其他业务收入	12,676,559.23	29,139,611.57
营业收入合计	2,306,954,677.39	2,227,809,202.69
主营业务成本	714,795,639.60	559,750,299.69
其他业务成本	11,725,817.29	13,449,055.44
营业成本合计	726,521,456.89	573,199,355.13

#### (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒销售	2,252,477,524.22	687,066,730.92	2,153,757,133.65	530,668,071.69
酒店收入	33,241,632.00	20,277,395.52	35,947,124.71	22,448,505.99
其他	8,558,961.94	7,451,513.16	8,965,332.76	6,633,722.01
合 计	2,294,278,118.16	714,795,639.60	2,198,669,591.12	559,750,299.69

#### (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本



地区名称	本期发生数		上期发生数	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	2,294,278,118.16	714,795,639.60	2,198,559,796.42	559,712,431.19
国际	0.00	0.00	109,794.70	37,868.50
合计	2,294,278,118.16	714,795,639.60	2,198,669,591.12	559,750,299.69

## (4) 前五名客户的营业收入情况

期 间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013 年 1-6 月份	533,007,148.33	23.10
2012 年 1-6 月份	521,310,957.10	23.40

## 31、营业税金及附加

项 目	本期发生数	上期发生数
消费税	268,351,304.25	281,948,973.70
营业税	1,677,111.95	3,613,623.20
城市维护建设税及教育费附加	50,341,935.53	77,956,594.02
堤围费	16,711.36	328,093.83
合计	320,387,063.09	363,847,284.75

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

## 32、销售费用

项 目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	23,735,680.81	20,609,658.63
差旅费	38,965,010.44	18,830,923.17
广告费	313,225,843.74	234,283,920.75
运输费用	39,706,706.53	11,121,496.39
宣传及促销费	74,108,707.10	109,304,084.71
样品酒	36,040,232.42	124,298,820.56
劳务费	87,260,722.62	78,605,335.63

项 目	本期发生数	上期发生数
其他销售费用	4,706,840.19	4,248,041.30
合 计	617,749,743.85	601,302,281.14

**33、管理费用**

项 目	本期发生数	上期发生数
职工薪酬	97,289,330.63	92,848,686.27
办公费	16,986,180.42	19,869,990.20
税金	6,170,973.32	7,623,361.93
修理费	8,938,558.26	8,860,208.09
折旧费	10,987,318.28	11,958,277.98
无形资产摊销	4,152,913.54	3,582,744.39
排污费	5,260,706.35	3,026,634.27
材料损耗	17,010,043.01	11,201,271.49
差旅费	2,361,177.29	8,621,116.86
水电费	2,284,054.56	3,224,178.56
其他	7,088,186.96	10,758,590.46
合 计	178,529,442.62	181,575,060.50

**34、财务费用**

项 目	本期发生数	上期发生数
利息支出	0.00	0.00
减：利息收入	32,993,781.15	27,610,437.31
减：收取的票据手续费	1,621,956.23	13,507,234.85
汇兑损益	0.00	0.00
银行手续费	415,441.59	588,287.70
其他	0.00	0.00
合 计	-34,200,295.79	-40,529,384.46

**35、资产减值损失**

项 目	本期发生数	上期发生数
坏账损失	763,513.45	0.00
合 计	763,513.45	0.00

**36、营业外收入**

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	151,016.78	342,179.94	151,016.78
其中：固定资产处置利得	151,016.78	342,179.94	151,016.78
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	6,210.17	200,000.00	6,210.17
罚款收入	7,928,538.48	2,855,826.04	7,928,538.48
销售废品	3,243,834.86	3,029,376.80	3,243,834.86
无需支付的应付款项	0.00	71,494.75	0.00
递延收益摊销	1,060,125.06	1,037,854.38	1,060,125.06
其他	944,157.34	1,054,340.63	944,157.34
合 计	13,333,882.69	8,591,072.54	13,333,882.69

其中，政府补助明细：

项 目	本期发生数	上期发生数	说明
补贴收入	0.00	200,000.00	
税费返还	6,210.17	0.00	
合 计	6,210.17	200,000.00	

**37、营业外支出**

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,268,843.71	303,137.32	1,268,843.71

项 目	本期发生数	上期发生数	计入当期非经常性损益 的金额
其中：固定资产处置损失	1,268,843.71	303,137.32	1,268,843.71
赔款支出	3,000.00	300,000.00	3,000.00
其他	117,628.70	603,874.23	117,628.70
合 计	1,389,472.41	1,207,011.55	1,389,472.41

### 38、所得税费用

项 目	本期发生数	上期发生数
当期所得税费用	133,785,990.57	141,815,064.98
递延所得税费用	190,878.36	259,463.59
合 计	133,976,868.93	142,074,528.57

### 39、基本每股收益和稀释每股收益

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。新发行普通股股数，根据发行合同的具体条款，从应收对价之日（一般为股票发行日）起计算确定。

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：（1）当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；（2）稀释性潜在普通股转换时将产生的收益或费用；以及（3）上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：（1）基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及（2）假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当年期初转换；当年发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

#### （1）各期基本每股收益和稀释每股收益金额列示

报告期利润	本期发生数		上期发生数	
	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	0.75	0.75	0.82	0.82

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.73	0.73	0.81	0.81
-------------------------	------	------	------	------

## (2) 每股收益和稀释每股收益的计算过程

于报告期内，本公司不存在具有稀释性的潜在普通股，因此，稀释每股收益等于基本每股收益。

①计算基本每股收益时，归属于普通股股东的当期净利润为：

项 目	本期发生数	上期发生数
归属于普通股股东的当期净利润	375,752,833.11	413,724,138.05
其中：归属于持续经营的净利润	375,752,833.11	413,724,138.05
归属于终止经营的净利润	0.00	0.00
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	366,358,371.54	408,186,092.30
归属于持续经营的净利润	366,358,371.54	408,186,092.30
归属于终止经营的净利润	0.00	0.00

②计算基本每股收益时，分母为发行在外普通股加权平均数，计算过程如下：

项 目	本期发生数	上期发生数
期初发行在外的普通股股数	503,600,000.00	503,600,000.00
加：本期发行的普通股加权数	0.00	0.00
减：本期回购的普通股加权数	0.00	0.00
期末发行在外的普通股加权数	503,600,000.00	503,600,000.00

## 40、其他综合收益

项 目	本期发生数	上期发生数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-3,741,228.50	0.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-935,307.13	0.00

项 目	本期发生数	上期发生数
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	-2,093,537.88	0.00
合 计	-4,899,459.25	0.00

#### 41、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
保证金	167,653,789.52	96,255,254.81
政府补助	0.00	200,000.00
利息收入	21,914,782.69	27,610,437.31
质押用于开具应付票据的定期收款收回	200,000,000.00	0.00
其他	33,549,699.48	16,891,291.24
合 计	423,118,271.69	140,956,983.36

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生数	上期发生数
销售费用、管理费用中支付的现金	413,307,529.24	189,452,890.42
保证金	69,260,428.71	6,355,035.42
用于开具应付票据质押的定期存款	108,000,000.00	0.00
其他	11,855,031.47	10,484,273.09
合 计	602,422,989.42	206,292,198.93

#### 42、现金流量表补充资料

##### (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项 目	本期金额	上期金额
<b>①将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	375,752,833.11	413,724,138.05
加: 资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	41,261,583.03	26,345,893.97

项 目	本期金额	上期金额
投资性房地产摊销	1,391,444.42	631,826.06
无形资产摊销	4,166,651.43	3,582,744.39
长期待摊费用摊销	5,364,451.26	2,499,787.36
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）	1,268,843.71	-39,042.62
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
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	0.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-581,538.48	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-190,878.36	259,463.59
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）	-52,059,145.09	42,094,428.92
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-93,025,318.04	-61,706,305.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-140,632,776.29	-279,458,807.46
其他	0.00	0.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>142,716,150.70</b>	<b>147,934,126.72</b>
<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>		
现金的期末余额	1,287,212,305.86	1,824,743,757.27
减：现金的期初余额	2,409,650,352.09	2,082,032,491.33
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00

项 目	本期金额	上期金额
现金及现金等价物净增加额	-1,122,438,046.23	-257,288,734.06

## (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
<b>①现金</b>		
其中：库存现金	202,044.43	205,736.37
可随时用于支付的银行存款	1,287,010,261.43	2,409,444,615.72
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
<b>②现金等价物</b>		
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
<b>③期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,287,212,305.86</b>	<b>2,409,650,352.09</b>

## (八) 关联方及关联交易

## 1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
安徽古井集团有 限责任公司	控股股东	有限责任公司	安徽	余林	饮料、建筑材料、塑 料制品的制造

(续)

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的 持股比例 (%)	母公司对本企业的 表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安徽古井集团有 限责任公司	353,380,000.00	53.89	53.89	安徽省亳州市人民 政府	151947437

## 2、本公司的子公司

详见附注六、1、子公司情况。

## 3、本集团的其他关联方情况



其他关联方名称	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
亳州宾馆有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	554599270
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
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
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、关联方交易情况

##### ①采购商品/接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽瑞福祥食品有限公司	采购材料	市场价格	5,570,610.49	100.00	45,514,889.88	99.39
亳州宾馆有限责任公司	接受餐饮及住宿服务	市场价格	443,767.00	2.72	280,000.00	0.61
合计			6,014,377.49		45,794,889.88	

##### ②出售商品/提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽古井集团有限责任公司	销售小型材料	市场价格	24,286.02	1.40	6,098.49	0.28
安徽古井集团有限责任公司	提供餐饮服务	市场价格	75,246.00	9.42	107,678.00	4.86
安徽瑞福祥食品有限公司	销售白酒	市场价格	187,999.98	0.01	76,950.00	3.48
安徽瑞景商旅（集团）有限	销售白酒	市场价格	488,307.67	0.02	0.00	0.00

关联方	关联交易内容	关联交易定价原则及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
责任公司						
亳州宾馆有限责任公司	销售白酒	市场价格	148,769.22	0.01	35,815.00	1.62
安徽古井房地产集团有限责任公司	销售白酒	市场价格	195,384.61	0.01	45,000.00	2.03
亳州瑞能热电有限责任公司	销售白酒	市场价格	143,999.99	0.01	27,720.00	1.25
安徽恒信典当有限公司	销售白酒	市场价格	325,692.29	0.01	0.00	0
合计			1,589,685.78		299,261.49	

### 5、关联租赁情况

本集团作为承租人

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	报告期确认的租赁费
安徽古井集团有限责任公司	本公司	房屋建筑物	2010-6-1	2020-5-31	市场价格	900,000.00
安徽古井集团有限责任公司	古井宾馆	房屋建筑物	2010-6-1	2020-5-31	市场价格	250,000.00
						1,150,000.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 关联方应付、预收款项

项目名称	期末数	期初数
预收款项:		
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司	0.00	18,000.00
瑞景商旅集团上海分公司	0.00	1,700.00
合计	0.00	19,700.00
其他应付款:		
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司	78,732.09	83,996.92
安徽古井集团有限责任公司		4,964.37
安徽瑞福祥食品有限公司	2,000.00	2,000.00

安徽瑞景餐饮管理有限责任公司	-	27,000.00
合 计	80,732.09	117,961.29

### （九）或有事项

截至 2013 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

### （十）承诺事项

至 2013 年 6 月 30 日止，本集团对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

人民币元

项 目	期末数	期初数
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
报告期后第 1 年	2,300,000.00	2,300,000.00
报告期后第 2 年	2,300,000.00	2,300,000.00
报告期后第 3 年	2,300,000.00	2,300,000.00
以后年度	32,008,333.33	33,158,333.33
合 计	38,908,333.33	40,058,333.33

截至 2013 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大承诺事项。

### （十一）资产负债表日后事项

截至本 2013 年 6 月 30 日，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

### （十二）其他重要事项说明

#### 1、以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初金额	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的 减值	期末金额
金融资产					
可供出售金融资产	27,991,376.84	0.00	-6,532,612.34	0.00	21,458,764.50
合 计					

### （十三）公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款按种类列示

种 类	期末数			
	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				
关联方组合	1,209,624.07	67.30	0.00	0.00
账龄组合	587,771.00	32.70	587,771.00	100.00
组合小计	1,797,395.07	100.00	587,771.00	32.70
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	1,797,395.07	100.00	587,771.00	32.70

(续)

种 类	期初数			
	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				
关联方组合	1,293,202.89	68.75	0.00	0.00
账龄组合	587,771.00	31.25	587,771.00	100.00
组合小计	1,880,973.89	100.00	587,771.00	31.25
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	1,880,973.89	100.00	587,771.00	31.25

## (2) 应收账款按账龄列示

项 目	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,209,624.07	67.30	1,293,202.89	68.75
其中：6 个月以内	1,209,624.07	67.30	1,293,202.89	68.75
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	587,771.00	32.70	587,771.00	31.25
合 计	1,797,395.07	100.00	1,880,973.89	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：6 个月以内	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1 至 2 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3 年以上	587,771.00	100.00	587,771.00	587,771.00	100.00	587,771.00
合 计	587,771.00	100.00	587,771.00	587,771.00	100.00	587,771.00

(4) 本期无转回或收回的应收账款

(5) 报告期无实际核销的大额应收账款

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

(7) 本期期末无应收关联方账款

## 2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示

种 类	期末数			
	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	51,109,940.55	24.26	51,109,940.55	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	147,400,000.00	69.96	0.00	0.00
账龄组合	12,172,417.84	5.78	483,284.57	3.97
组合小计	159,572,417.84	75.74	483,284.57	0.30
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	210,682,358.39	100.00	51,593,225.12	24.49

(续)

种 类	期初数			
	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	51,109,940.55	23.97	51,109,940.55	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	155,455,734.86	72.91	0.00	0.00
账龄组合	6,659,008.94	3.12	146,921.11	2.11
组合小计	162,114,743.80	76.03	146,921.11	0.09
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	213,224,684.35	100.00	51,256,861.66	24.04

(2) 其他应收款按账龄列示

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	159,218,542.23	75.57	161,623,896.90	75.80
其中：6 个月以内	153,183,752.63	72.71	161,082,945.80	75.55
7-12 个月	6,034,789.60	2.86	540,951.10	0.25
1 至 2 年	135,575.61	0.06	457,055.02	0.22
2 至 3 年	216,300.00	0.1	31,791.88	0.01
3 年以上	51,111,940.55	24.27	51,111,940.55	23.97
合 计	210,682,358.39	100.00	213,224,684.35	100.00

## (3) 坏账准备的计提情况

## ① 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款坏账准备计提情况

其他应收款内容	账面金额	坏账准备	计提比例%	理由
健桥证券	12,223,000.00	12,223,000.00	100.00	企业进入破产清算程序
恒信证券	29,502,438.53	29,502,438.53	100.00	企业进入破产清算程序
闽发证券	9,384,502.02	9,384,502.02	100.00	企业进入破产清算程序
合 计	51,109,940.55	51,109,940.55	100.00	

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	11,818,542.23	97.09	359,577.01	6,168,162.04	92.63	83,319.67
其中：6 个月以内	5,783,752.63	47.51	57,837.53	5,627,210.94	84.51	56,272.11
7-12 个月	6,034,789.60	49.58	301,739.48	540,951.10	8.12	27,047.56
1 至 2 年	135,575.61	1.11	13,557.56	457,055.02	6.86	45,705.50
2 至 3 年	216,300.00	1.78	108,150.00	31,791.88	0.48	15,895.94

3 年以上	2,000.00	0.02	2,000.00	2,000.00	0.03	2,000.00
合 计	12,172,417.84	100.00	483,284.57	6,659,008.94	100	146,921.11

(4) 报告期无实际核销的大额其他应收款情况

(5) 本报告期其他应收款中应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况详见附注八、

## 6、关联方应收应付款项。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例（%）
上海古井金豪酒店管理有限公司	公司之子公司	145,800,000.00	6 个月以内	69.20
恒信证券	非关联方	29,502,438.53	3 年以上	14.00
健桥证券	非关联方	12,223,000.00	3 年以上	5.80
闽发证券	非关联方	9,384,502.02	3 年以上	4.46
安徽金运来文化传媒有限公司	公司之子公司	1,600,000.00	6 个月以内	0.76
合 计		198,509,940.55		94.22

## 3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对子公司投资	258,089,408.32	0.00	0.00	258,089,408.32
减：长期股权投资减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	258,089,408.32	0.00	0.00	258,089,408.32

(2) 长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
亳州古井销售有限公司	成本法	84,864,497.89	0.00	0.00	84,864,497.89
亳州古井玻璃制品有限责任公司	成本法	85,793,666.00	0.00	0.00	85,793,666.00



上海古井金豪酒店管理有限 公司	成本法	49,906,854.63	0.00	0.00	49,906,854.63
亳州市古井宾馆有限责任公 司	成本法	648,646.80	0.00	0.00	648,646.80
古井汽车运输公司	成本法	6,875,743.00	0.00	0.00	6,875,743.00
亳州古井包装有限公司	成本法	30,000,000.00	0.00	0.00	30,000,000.00
合 计		258,089,408.32	0.00	0.00	258,089,408.32

(续)

被投资单位	在被投资单 位持股比例 (%)	在被投资单位 享有表决权比 例 (%)	在被投资单位持股比 例与表决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现金 红利
亳州古井销售有限 公司	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
亳州古井玻璃制品 有限责任公司	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
上海古井金豪酒店 管理有限公司	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
亳州市古井宾馆有 限责任公司	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
古井汽车运输公司	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
亳州古井包装有限 公司	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00
合 计	100.00	100.00		0.00	0.00	0.00

(3) 本期期末无长期股权投资减值准备

#### 4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,248,116,598.20	1,350,821,123.47
其他业务收入	18,066,994.14	23,170,239.16
营业收入合计	1,266,183,592.34	1,373,991,362.63
主营业务成本	714,410,325.48	529,460,583.06
其他业务成本	17,616,360.86	23,287,490.74
营业成本合计	732,026,686.34	552,748,073.80

## (2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白酒	1,248,116,598.20	714,410,325.48	1,350,821,123.47	529,460,583.06
合 计	1,248,116,598.20	714,410,325.48	1,350,821,123.47	529,460,583.06

## (3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,248,116,598.20	714,410,325.48	1,350,711,328.77	529,417,548.52
国际	0.00	0.00	109,794.70	43,034.54
合 计	1,248,116,598.20	714,410,325.48	1,350,821,123.47	529,460,583.06

## (4) 公司前五名客户的营业收入情况

期 间	前五名客户营业收入合计	占同期营业收入的比例 (%)
2013 年 1-6 月份	1,247,547,367.48	98.53
2012 年 1-6 月份	1,343,132,648.59	97.75

## 5、投资收益

## (1) 投资收益项目明细

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
持有可供出售金额资产分配红利	581,538.48	0.00
合 计	581,538.48	0.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额
亳州古井销售有限公司	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

## 6、现金流量表补充资料

项 目	本期数	上期数
<b>(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
<b>净利润</b>	59,327,942.11	86,054,518.24
加: 资产减值准备	0.00	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,189,522.61	13,463,283.81
无形资产摊销	2,540,156.79	1,956,249.75
长期待摊费用摊销	4,261,905.54	938,358.66
投资性房地产折旧摊销	1,321,123.94	631,826.06
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)	970,408.62	0.00
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	0.00	0.00
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	0.00
投资损失(收益以“—”号填列)	-581,538.48	0.00
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-190,878.36	224,750.00
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)	-5,627,799.54	52,535,836.11
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-1,311,509.04	-34,328,188.74

项 目	本期数	上期数
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	45,720,236.24	-6,056,875.37
其他	0.00	0.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>135,619,570.43</b>	<b>115,419,758.52</b>
<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>		
现金的期末余额	1,166,183,881.00	1,588,912,478.60
减: 现金的期初余额	2,290,346,607.43	1,885,937,555.53
加: 现金等价物的期末余额	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	-1,124,162,726.43	-297,025,076.93

#### (十四) 补充资料

##### 1、非经常性损益明细表

项 目	本期数	上期数
非流动性资产处置损益	-1,117,826.93	-39,042.62
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免	0	0.00
计入当期损益的政府补助, 但与企业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	1,066,335.23	200,000.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	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	0.00
非货币性资产交换损益	0.00	0.00
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	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	0.00

项 目	本期数	上期数
债务重组损益	0.00	0.00
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	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	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	0.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00
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	581,538.48	0.00
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
对外委托贷款取得的损益	0.00	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	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	0.00
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	11,995,901.98	7,223,103.61
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.000	0.00
小 计	12,525,948.76	7,384,060.99
所得税影响额	3,131,487.19	1,846,015.24
少数股东权益影响额（税后）	0.00	0.00
合 计	9,394,461.57	5,538,045.74

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本集团对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		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	10.94	0.75	0.75

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.75	0.73	0.73

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算见附注七、37。

### 3、本集团合并财务报表主要项目的异常情况及原因的说明

货币资金 2013 年 6 月 30 日期末数为 1,395,212,305.86 元，比期初数下降 46.54%，其主要原因是：本期使用自有资金购买金融资产所致。

应收票据 2013 年 6 月 30 日期末数为 210,620,845.61 元，比期初数增加 34.63%，其主要原因是：本期销售收入增加所致。

应收账款 2013 年 6 月 30 日期末数为 14,975,603.50 元，比期初数增加 89.88%，其主要原因是：本期销售收入增加所致。

应收利息 2013 年 6 月 30 日期末数为 20,036,811.87 元，比期初数增加 176.22%，其主要原因是：货币资金转为银行定期存款增加所致。

其他应收款 2013 年 6 月 30 日期末数为 47,665,316.27 元，比期初数增加 1.21 倍，其主要原因是：本期媒体广告费预付款增加所致。

长期待摊费用 2013 年 6 月 30 日期末数为 44,158,545.35 元，比期初数增加 42.63%，其主要原因是：本期募集资金项目工程改造及装修费用转入所致。

预收账款 2013 年 6 月 30 日期末数为 234,396,426.04 元，比期初数增加 104.52%，其主要原因是：端午节旺季销售订单增加所致。

应付职工薪酬 2013 年 6 月 30 日期末数为 73,486,383.58 元，比期初数减少 58.88%，其主要原因是：本期支付上年绩效考核工资所致。

## 第九节 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。