



安徽古井贡酒股份有限公司

ANHUI GUJING DISTILLERY COMPANY LIMITED

2008 年年度报告

二〇〇九年三月

重要提示

- 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 利安达会计师事务所为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 公司董事长王锋先生、总会计师叶长青先生及会计机构负责人夏雪云女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。
- 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	公司基本情况简介.....	3
第二节	会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
第五节	公司治理结构.....	15
第六节	股东大会情况简介.....	18
第七节	董事会报告.....	19
第八节	监事会报告.....	34
第九节	重要事项.....	37
第十节	财务报告.....	40
第十一节	备查文件目录.....	103

第一节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：安徽古井贡酒股份有限公司

公司法定英文名称：ANHUIGUJINGDISTILLERYCOMPANYLIMITED

公司英文名称缩写：GUJING

二、公司法定代表人：王锋

三、公司董事会秘书：叶长青

联系地址：安徽省亳州市古井镇

联系电话：（0558）5712231

传真：（0558）5317706

电子邮箱：ycq@gujing.com.cn

证券事务代表：马军伟

联系地址：安徽省亳州市古井镇

联系电话：（0558）5710057

传真：（0558）5317706

电子信箱：gjzqb@gujing.com.cn

四、公司注册地址：安徽省亳州市古井镇

公司办公地址：安徽省亳州市古井镇

邮政编码：236820

公司国际互联网网址：<http://www.gujing.com>

五、公司选定的信息披露报纸：《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》

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

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：古井贡酒 股票代码：000596

股票简称：古井贡 B 股票代码：200596

七、其他有关资料：

1、公司首次注册登记日期：1996 年 5 月 30 日

公司最新变更注册登记日期：2004 年 12 月 15 日

公司注册登记地点：安徽省工商行政管理局

2、企业法人营业执照注册号：企股皖总字第 001745 号

公司税务登记号码：341600151940008

3、公司聘请的会计师事务所名称、办公地址：

名称：利安达会计师事务所有限责任公司

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

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、2008 年度主要会计数据

单位：人民币元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	2006 年
营业收入	1,378,901,587.66	1,201,356,596.91	14.78%	963,702,143.87
利润总额	77,097,496.17	51,978,072.67	48.33%	23,702,424.38
归属于上市公司股东的净利润	34,576,867.37	33,876,546.32	2.07%	13,329,639.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,778,049.32	18,244,111.64	79.66%	10,687,743.13
经营活动产生的现金流量净额	207,760,669.08	120,107,688.93	72.98%	48,120,654.64
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
总资产	1,519,528,961.06	1,384,339,218.86	9.77%	1,364,652,962.78
所有者权益（或股东权益）	879,910,755.89	845,504,539.50	4.07%	811,457,342.20
股本	235,000,000.00	235,000,000.00	0.00%	235,000,000.00

二、主要财务指标

单位：人民币元

	2008 年	2007 年	本年比上年增减 (%)	2006 年
基本每股收益（元/股）	0.15	0.14	7.14%	0.057
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.14	7.14%	0.057
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.08	75.00%	0.045
全面摊薄净资产收益率 (%)	3.93%	4.01%	-0.08%	1.64%
加权平均净资产收益率 (%)	4.01%	4.09%	-0.08%	1.65%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.73%	2.16%	1.57%	1.32%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.80%	2.20%	1.60%	1.33%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.884	0.511	72.99%	0.20
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
归属于上市公司股东的	3.74	3.60	3.89%	3.45

每股净资产（元/股）				
------------	--	--	--	--

非经常性损益项目

单位：（人民币）元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-6,558,015.21	
计入当期损益的政府补助	1,700,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,796,428.86	
非经常性损益的所得税影响数	-130,002.80	
少数股东权益影响额	-9,592.80	
合计	1,798,818.05	-

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股本变动情况表

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				单位：股 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	135,250,000	57.55%				-11,750,000	-11,750,000	123,500,000	52.55%
1、国家持股									
2、国有法人持股	135,250,000	57.55%				-11,750,000	-11,750,000	123,500,000	52.55%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法 人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份									
二、无限售条件股份	99,750,000	42.45%				11,750,000	11,750,000	111,500,000	47.45%
1、人民币普通股	39,750,000	16.92%				11,750,000	11,750,000	51,500,000	21.92%
2、境内上市的外资股	60,000,000	25.53%						60,000,000	25.53%
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	235,000,000	100.00%						235,000,000	100.00%

(二) 限售股份变动情况表

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
安徽古井集团有限责任公司	135,250,000	11,750,000	0	123,500,000	股权分置改革	2009年06月19日
合计	135,250,000	11,750,000	0	123,500,000	—	—

(三) 股票发行与上市情况

到报告期末为止的前3年无股票发行情况。

二、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

股东总数	30,612
------	--------

前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
安徽古井集团有限责任公司	国有法人	61.15%	143,702,011	123,500,000	0
GSIS/AGOLDENCHINAMASTERFUND	境外法人	5.10%	11,985,434	0	0
GAMASIAEQUITYHEDGEINVESTMENTSINC	境外法人	0.80%	1,885,403	0	0
陈波	境外自然人	0.39%	920,191	0	0
GSIS/AGOLDENCHINAPLUSMASTERFUND	境外法人	0.35%	823,792	0	0
GAMGREATERCHINAEQUITYHEDGEINVESTMENTSINC	境外法人	0.34%	793,610	0	0
招商证券香港有限公司	境外法人	0.32%	751,030	0	0
陈飞	境外自然人	0.32%	745,070	0	0
大华继显（香港）有限公司	境外法人	0.31%	723,000	0	0
黄佩玲	境外自然人	0.19%	441,602	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称		持有无限售条件股份数量		股份种类	
安徽古井集团有限责任公司		20,202,011		人民币普通股	
GSIS/AGOLDENCHINAMASTERFUND		11,985,434		境内上市外资股	
GAMASIAEQUITYHEDGEINVESTMENTSINC		1,885,403		境内上市外资股	
陈波		920,191		境内上市外资股	
GSIS/AGOLDENCHINAPLUSMASTERFUND		823,792		境内上市外资股	
GAMGREATERCHINAEQUITYHEDGEINVESTMENTSINC		793,610		境内上市外资股	
招商证券香港有限公司		751,030		境内上市外资股	
陈飞		745,070		境内上市外资股	
大华继显（香港）有限公司		723,000		境内上市外资股	
黄佩玲		441,602		境内上市外资股	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，国有股东安徽古井集团有限责任公司与其他股东间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在流通股东之间，同属于景林资产管理有限公司管理的GSIS/AGOLDENCHINAMASTERFUND和GSIS/AGOLDENCHINAPLUSMASTERFUND属于一致行动人。除此之外公司未知其之间的关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。				

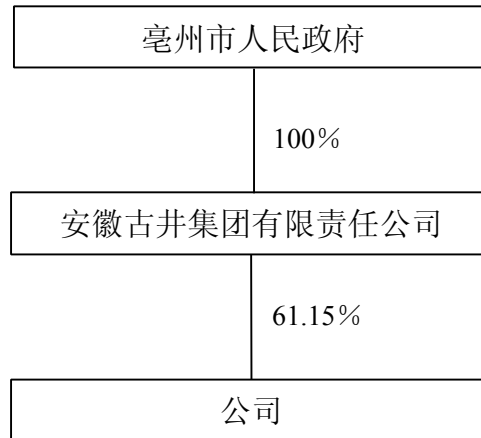
（二）公司控股股东情况

公司控股股东安徽古井集团有限责任公司是国有独资公司，与 1995 年 1 月 16 日成立，注册资本为人民币 35,338 万元，法定代表人为曹杰先生。安徽古井集团有限责任公司经营范围：自营和代理国家许可的商品和技术的进出口业务；开展对外合资经营、合作生产业务；

国内贸易、高新技术开发；信息咨询服务、农副产品加工和销售；包装材料、建筑材料、玻璃制品、工艺品、木制品的加工和销售；公司货物运输。（涉及许可的凭许可证经营）

报告期内公司没有发生控股股东变更的情况。

公司与实际控制人之间的产权关系和控制关系：



第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王锋	董事长	男	44	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	22.78	否
曹杰	董事	男	43	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	0.00	是
刘敏	董事、总经理	男	46	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	36.38	否
梁金辉	董事、副总经理	男	45	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	28.00	否
李彬	董事	男	33	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	13.34	否
叶长青	董事、总会计师、董事会秘书	男	35	2008.12.09.	2011.06.11.	0	0	无	0.72	否
丁远	独立董事	男	40	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	7.50	否
吴慈生	独立董事	男	47	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	7.50	否
刘立宾	独立董事	男	65	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	7.50	否
周庆伍	副总经理	男	35	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	9.29	否
许鹏	监事长	男	39	2008.12.09.	2011.06.11.	0	0	无	9.83	否
牛海艇	监事	男	38	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	0.00	是
胡文超	监事	男	43	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	0.00	是
王力	监事	男	31	2008.06.12.	2011.06.11.	0	0	无	0.00	是
卢堆仓	监事	男	29	2008.12.09.	2011.06.11.	0	0	无	6.02	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	148.86	-

二、现任董事、监事、高级管理人员主要工作经历及其他兼职情况

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

1、王锋先生，44岁，研究生学历，高级经济师。现任公司董事长，安徽古井集团有限责任公司（以下简称“古井集团”）董事；历任亳州古井酒厂团委书记、经济开发处副处长、企管处副处长、古井集团资产管理部经理和本公司第二届董事会成员、董事会秘书、副总经理、总经理、第三届董事会成员、董事长，第四届董事会成员、董事长。

2、曹杰先生，43岁，研究生学历，经济师。现任公司董事、古井集团董事长、总裁；历任亳州市税务局税政一科科长，亳州市地方税务局党组成员、税政科科长，副局长；1997年2

月调入古井集团，历任古井集团财务部副经理，合肥古井大酒店有限责任公司执行董事、总经理，安徽古井酒店（集团）有限责任公司董事长，古井集团副总经理，古井集团董事会董事，古井集团副总裁，兼古井集团酒店事业部总监、古井集团金融事业部总监。

3、刘敏先生，46岁，本科学历。现任公司董事、总经理；1984年毕业于西北轻工学院，先后在宝鸡酒精厂担任能源计量处副处长、总工办公室主任、副总工程师、总工程师；1999年8月调任陕西西凤酒股份有限公司董事、总经理；2003年9月任万基集团酒类事业部总经理职务；2006年7月任金威啤酒集团西安公司副总经理、总经理，2007年12月任公司总经理。

4、梁金辉先生，45岁，研究生学历，政工师。现任公司董事、副总经理，亳州古井销售公司总经理；历任公司信息研究室秘书、《古井报社》主编、宣教科科长、公司市场发展部副经理、公司第二届监事会监事和市场发展部经理兼市场研究与监管中心主任，公司第三届监事会监事，公司第四届董事会董事。

5、李彬先生，33岁，工商管理硕士研究生，会计师、经济师。现任公司董事，安徽瑞福祥食品有限公司董事长；1996年加盟本公司从事财务工作，历任主管会计、财务部秘书、企业规划与管理部经理、副总会计师、财务部经理、总会计师，公司第四届董事会董事、董事会秘书。

6、叶长青先生，35岁，研究生学历，会计师、国际注册内部审计师。现任公司董事、总会计师、代理董事会秘书；1997年7月参加工作，历任古井集团审计部主审、审计部副经理、审计监察部副总监、总监；本公司第四届监事会监事。

7、丁远先生，40岁，法国国籍，中欧国际工商学院会计学教授，于法国波尔多第四大学企业管理学院获得会计学博士学位，拥有法国Poitiers大学企业管理硕士学位，在加入中欧之前，是法国HEC管理学院会计与管理控制系的终身教授；北京航空航天大学复杂数据分析研究中心学术副主任，欧洲会计学会、法国会计学会及美国会计学会成员，《会计教育全球视野期刊》、《中国会计学刊》和《国际会计学杂志》的编委。现任公司独立董事。

8、吴慈生先生，47岁，管理学博士、合肥工业大学管理学院教授、工商管理系主任、企业管理研究所所长，1990年获工业管理工程硕士学位，2004年获企业管理专业博士学位；先后主持国家社会科学基金项目3项、国家科技部、国家统计局等项目课题；先后在国内外杂志上公开发表论文60余篇，出版著作6部；多次获省部级科技进步奖。现任公司独立董事。

9、刘立宾先生，65岁，现任中国商务广告协会副会长兼秘书长、《国际广告》杂志社社长兼总编辑。兼任中国传媒大学博士生导师、多所大学客座教授、多个著名品牌顾问、IAI国际广告研究所所长、《中国广告作品年鉴》主编、《中国营销创意作品年鉴》主编、多次担

任全国多种艺术及广告大展评委。现任公司独立董事。

10、许鹏先生，39 岁，本科学历。现任公司监事长，亳州古井销售有限公司副总经理、市场监察总监；历任本公司财务部财务二科副主任、主任；安徽老八大有限责任公司财务部经理；公司财务部副经理、经理。

11、牛海艇先生，38 岁，本科学历。现任公司监事，古井集团党委委员、纪委委员、党委办公室主任；历任古井集团人力资源部人事主管、人力资源部副总监。

12、胡文超先生，43 岁，本科学历，注册高级人力资源管理师，中国人力资源开发研究会推荐管理专家之一，国家二级培训师。现任公司监事，古井集团人力资源中心副总监；历任公司人事部劳动力调配干事，副经理；古井集团人力资源部副经理；公司人力资源部副经理。

13、王力先生，31 岁，本科学历。现任公司监事；2000 年 7 月毕业于西安建筑科技大学，获法学学士学位，同年 8 月在古井集团参加工作至今，历任公司法律工作室法律事务员、公司办公室秘书、公司法律事务中心主任、公司品牌信息中心副总监，兼职亳州仲裁委员会仲裁员、亳州市法学会理事。

14、卢堆仓先生，29 岁，本科学历。现任公司监事，古井集团财务管理中心总监；历任公司财务部一中心会计、副主任、主任，白酒灌装分厂厂长，成品部经理。

15、周庆伍先生，35 岁，本科学历，经济师。现任公司副总经理；历任公司企业管理部质量管理科科长、副科长、资产管理部质量管理中心主任，质量管理部副经理、经理，亳州古井包装材料有限公司任董事长、总经理。

（二）年度报酬情况

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

2、年度报酬

现任董事、监事和高级管理人员年度报酬总额为 148.86 万元，个人总额见基本情况；

独立董事报酬为在公司领取的津贴。

不在公司领取报酬的有董事曹杰先生和监事牛海艇先生、胡文超先生、王力先生、卢堆仓先生（自 2008 年 12 月在古井集团领取薪酬）他们均在控股股东单位领取报酬。

（三）报告期内董事、监事及高级管理人员变动情况

1、董事、高级管理人员变动情况

公司第四届董事会第 16 次会议审议通过了改聘公司总会计师的议案，李彬先生因工作原因不再担任公司总会计师，经研究，决定聘任吕家照先生为公司总会计师。

公司第四届董事会第 17 次会议审议通过了公司董事会换届选举的提案，公司第五届董事会内部董事候选人为王锋先生、曹杰先生、刘敏先生、梁金辉先生、吕家照先生、李彬先生，独立董事候选人为吴慈生先生、刘立宾先生。

公司第四届董事会 2008 年度第一次临时会议审议通过了提名丁远先生为公司第五届董事会独立董事候选人的提案。

公司第五届董事会第 1 次会议审议通过了选举王锋先生为公司董事长的议案，聘任刘敏先生为公司总经理，聘任梁金辉先生、周庆武先生为公司副总经理，聘任吕家照先生为公司总会计师。

公司第五届董事会第 6 次会议审议通过了吕家照先生辞去公司董事及总会计师职务的提案，审议通过了提名叶长青先生为公司第五届董事会补选董事的提案。

公司第五届董事会第 7 次会议审议通过了改选总会计师的议案，决定聘任叶长青先生为公司总会计师。

2、监事变动情况

公司第四届监事会第 9 次会议审议通过了公司监事会换届选举的提案，公司监事会提名卜令彤先生、叶长青先生、牛海艇先生为公司监事会非职工监事候选人；另外，公司职工代表大会选举胡文超先生、王力先生为公司第五届监事会职工监事。

第五届监事会第 1 次会议审议通过了选举卜令彤先生为公司第五届监事会监事长的议案。

第五届监事会第 4 次会议审议通过了卜令彤先生不再担任公司监事会监事长并辞去监事的提案；叶长青先生不再担任公司监事的提案；提名许鹏先生、卢堆仓先生为公司第五届监事会补选监事的提案。

第五届监事会第 5 次会议审议通过了选举许鹏先生为公司监事会监事长的议案。

三、公司员工情况

公司现有员工总数 3790 人，其中：管理人员 69 人；技术人员 190 人；财务人员 62 人；生产、销售人员 3226 人；行政后勤人员 243 人。

员工教育程度：硕士学历（含硕士）以上：15 人；本科学历：180 人；专科学历：210 人；专科以下：3385 人。

公司目前有离、退休人员 463 人。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

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

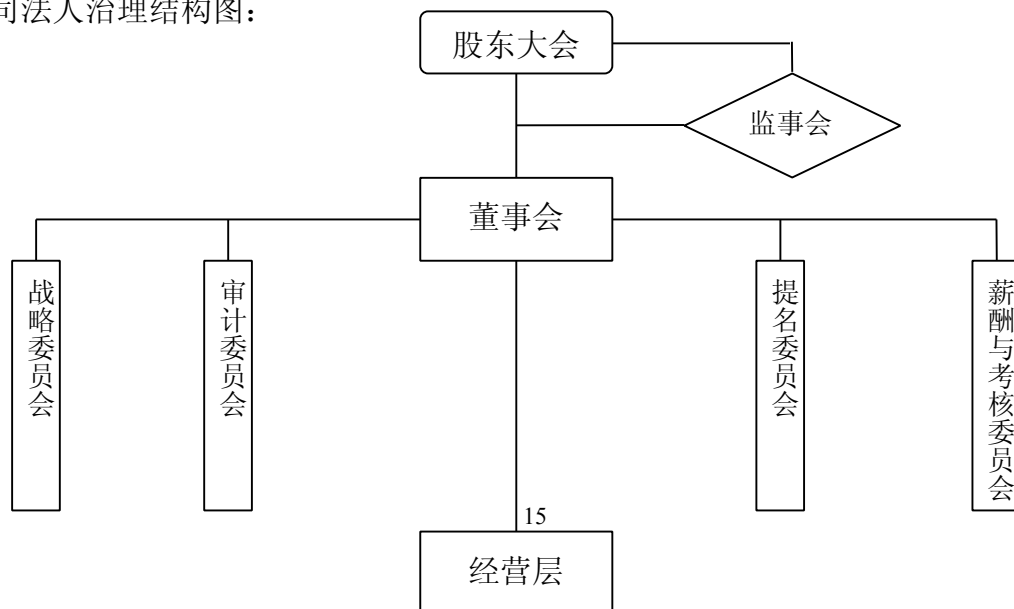
报告期内,公司董事会、监事会、经理层等机构严格按照规范性运作规则和内部管理制度规定进行经营决策、行使权利和承担义务等,确保了公司在规则和制度的框架中规范地运作。

报告期内,根据中国证监会证监公司字[2007]28号《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》、皖证监发字〔2007〕13号《关于做好辖区上市公司治理专项活动有关工作的通知》的文件精神和深圳证券交易所相关文件的具体部署,在2007年整改的基础上,继续推进上市公司治理专项活动,对《整改报告》的落实情况及整改效果重新进行了审慎评估,公司整改问题已基本整改完成,并取得较好成效,公司治理整改报告详细说明了整改落实情况、整改效果及下一步改进计划,该报告已提交公司第五届董事会第2次会议审议通过,全文刊登与2008年7月23日《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)中。

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

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

公司法人治理结构图:



二、独立董事履行职责情况

（一）独立董事出席公司董事会的情况

1、第四届董事会独立董事

姓名	应参加董事会次数	亲自出席次数	委托表决次数	通讯表决次数	缺席次数
卓文燕	3	3	0	2	0
刘有鹏	3	3	0	2	0
李浩	3	3	0	2	0

2、第五届董事会独立董事

姓名	应参加董事会次数	亲自出席次数	委托表决次数	通讯表决次数	缺席次数
丁远	7	7	0	4	0
吴慈生	7	7	0	4	0
刘立宾	7	7	0	4	0

（二）独立董事履行职责情况

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

（三）独立董事对公司有关事项异议情况

报告期内，独立董事对公司有关事项未提出异议。

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务上的五分开情况

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

四、公司内部控制自我评价

公司已根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交

易所《上市公司内部控制指引》的规定，对公司内部控制的有效性进行了审议评估，并出具了《公司内部控制自我评价报告》。该报告已经公司董事会审议通过，公司监事会和独立董事发表意见如下：

1、公司监事会对《公司内部控制自我评价报告》的意见

（1）公司认真领会财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》的文件精神，遵循内部控制的基本原则，结合自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常开展，确保公司资产的安全完整和保值增值。

（2）公司内部控制组织机构完整、运转有效，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的执行和监督。

（3）2008 年，公司未有违反财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》和深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》及公司相关内部控制制度的情形。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确，客观反映了公司内部控制的实际情况。

2、公司独立董事对公司《内部控制自我评价报告》的意见

报告期内，公司董事会认真制订了一系列公司管理制度，进一步完善公司内部控制制度。目前，公司内部控制制度已涵盖了公司经营的各业务环节，公司各项业务活动均严格按照相关制度的规定进行。我们认为，公司对子公司管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、重大投资、信息披露等方面的内部控制严格、充分、有效，符合公司实际情况，能够保证公司经营管理的正常进行。公司《内部控制自我评价报告》符合公司内部控制的实际情况。

五、报告期公司对高级管理人员的考评及激励情况

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

第六节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开了两次股东大会，具体情况如下：

会议届次	召开日期	会议决议披露报纸	披露日期
2008 年第一次临时股东大会	2008 年 1 月 22 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2008 年 1 月 23 日
2007 年度股东大会	2008 年 6 月 12 日	《中国证券报》、《上海证券报》、香港《文汇报》	2008 年 6 月 13 日
2008 年第二次临时股东大会	2008 年 12 月 9 日	《中国证券报》、《上海证券报》和《证券时报》	2008 年 12 月 10 日

第七节 董事会报告

一、报告期内公司整体经营情况讨论与分析

(一) 报告期公司总体经营情况

经历几年风与雨的洗礼，在“回归与振兴”理念的指导下，2008 年公司通过深化改革和调整，产品结构趋于优化，各项经营指标稳步提升。在公司董事会的带领下和广大股东的支持下，通过全体员工的共同努力，公司呈现出良好发展的态势，主业白酒显示出明显的复苏迹象。

报告期公司完成了董事会确定的经营目标和工作任务，实现主营业务收入 137,890.16 万元，比上年同期增长 14.78%；报告期公司实现利润总额 7,709.75 万元，比上年同期增长 48.33%，实现净利润 3,447.44 万元，比上年同期增长 1.93%（与利润总额未能同比例增长主要原因是合肥古井贸易公司本年度取消所得税免交优惠政策所致）；经营性现金净流量 20,776.07 万元，同比增长 77.39%；每股收益 0.15 元，同比增长 7.14%；每股经营性现金净流量 0.88 元，同比增长 72.98%。上述各项指标反映出公司经营业绩稳步提升，运营质量好。

为实现上述目标，公司董事会主要采取了如下经营措施：

1、坚定“回归与振兴”战略方向，努力实现品牌价值提升。

正式发布了古井品牌新战略，全面梳理公司品牌资产；重新确立了以中高端价位为基础的品牌体系，强化市场监管，加强了品牌管理。

成功实现了年份原浆酒的上市，同时在“重塑美酒精神”与“极限制造”理念的指导下，提炼出古井贡酒所独有的桃花曲、无极水、明窖池、九酝酒法和高科技五大核心理念，通过举办各种活动初步完成了年份原浆酒在消费者心目中的品牌定位。2008 年 10 月，古井酒文化博览园经过持续投入与改造，获得国家旅游局颁发的国内白酒行业首家 AAAA 级工业旅游景区，进一步提高了古井贡酒品牌的美誉度。

2、坚持产品结构调整和市场优化，集中资源实现重点突破。

大规模压缩产品数量，产品品种与两年前相比大幅减少，消化处理非主流产品和低档产品，逐步实现产品升级换代，公司核心产品系列正在形成。通过产品结构的调整，大力发展优质客户，实现了客户结构和市场结构的优化调整。

3、高度重视食品安全，优化质量管理体系，确保产品品质。

高度重视食品安全，进一步完善食品安全管理体系，继续加强质量、环境、安全等“三标一体化”质量安全管理体系建设，组织公司内审员和聘请相关认证机构进行内部审查和外部复核，确保质量零缺陷。秉持“品质领先”理念，继续保持基酒窖藏风味和特有品质。通过优化采购管理体系，强化供应商管理，从源头上控制原辅材料质量，提升包装材料的供货质量；通过硬件的投入和加强管理，保持公司成品酒质量进一步提高。

通过努力，古井贡牌古井贡酒顺利通过了国家名酒复评工作；8月上旬，中国名酒古井贡酒被北京奥运会沈阳赛区列为“供奥食品”；国家质检总局对古井系列产品进行的质量监督检查显示，产品实物质量抽样合格率为100%，充分说明公司产品质量得到了显著提高；公司设计开发的古井贡淡雅美酒荣获国家酒体设计先进产品称号，42度淡雅型古井酒荣获国家质量效益先进产品称号。2009年1月公司开发的年份原浆古井贡酒、淡雅美酒古井贡通过安徽省“新产品新技术”鉴定，获得白酒专家一致好评。

4、调整企业组织结构和激励制度，充分调动员工积极性。

以客户和服务为导向，初步调整了内部组织结构包括酿酒生产结构、营销组织结构，更换了部分重要岗位的人员，着手把垂直的组织结构转化为相互链接的前后端系统，加强内部协作，提高整体服务水平。

5、加强内部流程梳理和优化，打造优良的后台服务系统。

全面整合和改造灌装流程，开展工序、人员的优化，生产效率获得较大提高，包装质量得到较大改善。通过开展内部流程梳理，使公司降低工序环节，实现系统低成本运作的目标。

6、妥善解决历史遗留问题，努力提高企业基础管理能力。

为进一步活化公司运作体制，改变国有企业员工固有的思想观念，减轻人员包袱，根据控股股东整体改制方案，在理顺劳动关系的基础上，对全体员工实施了国有身份买断，充分激发了员工活力，为公司长远发展奠定了良好的用人机制。

7、进一步改善了工作条件，逐步提高员工福利待遇。

2008年员工薪酬水平得到很大提高，公司工会开展了“金秋助学”活动，设立了公司特困职工子女上学、大病救助基金会，充分调动了员工的工作积极性。

（二）主营业务经营情况

1、公司主营业务范围

公司主要从事古井贡、古井及其系列酒的生产与销售，产品有浓香、清香和兼香三大香型，拥有酒精含量 60 度到 30 度和价格涵盖高、中、低档非常完整的产品体系，主要产品有淡雅美酒古井贡、古井贡酒年份原浆、幽雅古井贡酒、红运古井贡酒、金奖古井贡酒等古井贡酒系列和以淡雅型古井酒为主的古井酒系列。

2、主营业务分产品、行业情况

单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比 上年增减(%)	营业成本比 上年增减(%)	营业利润率比 上年增减(%)
白酒及酒精	107,694.00	58,777.00	45.42%	20.80%	5.05%	8.18%
农产品深加工	13,915.00	11,756.00	15.52%	4.77%	12.64%	-5.90%
其他	14,555.00	12,705.00	12.71%	-12.27%	-5.26%	-6.46%
合计	136,164.00	83,238.00	38.87%	14.40%	4.31%	5.91%
主营业务分产品情况						
高档酒	78,436.00	39,684.00	49.41%	27.33%	12.46%	6.69%
中档酒	27,594.00	17,355.00	37.11%	8.99%	-7.43%	11.16%
低档酒	1,664.00	1,738.00	-4.45%	-25.39%	-9.23%	-18.60%
合计	107,694.00	58,777.00	45.42%	20.80%	5.05%	8.18%

3、主营业务按地区的划分情况

单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
华北	11,263.00	-29.60%
华中	116,416.00	43.39%
华南	2,880.00	-82.41%
东南亚	5,605.00	2.55%
合计	136,164.00	14.40%

4、主要供应商、客户情况

报告期公司向前五名供应商采购总额为 7,359.00 万元，占公司全部采购量的 22.99%；

报告期向前五名客户销售的收入总额为 16,855.48 万元，占公司全部主营业务收入的 12.22%。

（三）报告期公司资产状况及主要财务数据分析

1、资产构成情况

单位：人民币元

项目	2008 年	2007 年	变动幅度 (%)
----	--------	--------	-------------

	金额	占资产 总额比 例（%）	金额	占资产 总额比 例（%）	
货币资金	273,657,327.23	18.01	154,708,705.75	11.18	6.83
应收票据	110,369,921.69	7.26	121,849,788.26	8.80	-1.54
存 货	471,441,845.77	31.03	492,813,407.60	35.60	-4.57
固定资产	404,411,417.89	26.61	446,083,791.68	32.22	-5.61
无形资产	89,411,527.01	5.88	54,497,679.05	3.94	1.94

变动原因分析：

1、货币资金：占资产总额比例增加的原因系销售收入的增加所致；

2、应收票据：占资产总额比例减少的原因系购买原料背书转让和到期托收所致；

3、存货：占资产总额比例减少的原因系公司收入增加，存货周转速度加快所致；

4、固定资产：占资产总额比例减少的原因系部分资产因出租被重分类至投资性房地产所致；

5、无形资产：占资产总额比例增加的原因系报告期公司购置的土地因土地使用证办理完毕从在建工程转入无形资产所致。

说明：报告期公司资产构成无重大变化。

2、报告期内主要资产采用的计量属性。

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

3、营业费用、管理费用、财务费用及所得税情况

单位：人民币元

项目	2008 年度		2007 年度		变动幅 度(%)
	金额（元）	占利润总额比例 (%)	金额（元）	占利润总额 比例(%)	
营业费用	144,406,242.05	187.30	114,547,532.40	220.38	-33.08
管理费用	142,032,175.46	184.22	83,599,350.80	160.84	23.38
财务费用	4,773,441.57	6.19	6,792,777.31	13.07	-6.88

所得税	42,623,088.26	55.28	18,157,333.04	34.93	20.35
-----	---------------	-------	---------------	-------	-------

变动原因说明：

（1）营业费用报告期占利润总额的比例较上年下降 33.08%，主要原因系报告期收入增加、利润总额增幅较大所致。

（2）管理费用报告期占利润总额的比例较上年上升 23.38%，主要原因系 2008 年度公司工资及考核奖金、社会保险费用、土地使用税等费用项目增加，产品结构调整处理存货、酒精分厂暂时闲置固定资产折旧计入管理费用所致。

（3）报告期所得税占利润总额的比例较上年上升 20.35%，主要原因系合肥古井贸易公司报告期内取消所得税免交优惠政策所致。

4、现金流量变动情况

单位：人民币元

项目	2008 年度	2007 年度	变动幅度（%）
经营活动产生的现金流量净额	207,760,669.08	120,107,688.93	72.98
投资活动产生的现金流量净额	-87,612,121.34	-58,060,947.61	-50.90
筹资活动产生的现金流量净额	-1,199,926.26	-33,661,304.35	96.44

变动原因说明：

1、报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 72.98%，主要原因为公司加强了应收账款的管理及货款的回笼工作，另外销售收入的增长也是造成经营现金流量净额增长的一个重要原因。

2、报告期投资活动产生的现金流量净额较上年下降 50.90%，主要原因为公司之子公司瑞福祥公司在报告期为技术改造构建固定资产所致。

3、报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年上升 96.44%，主要原因为公司融资规模及融资结构发生变化所致。

（四）主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩分析

（1）亳州古井销售有限公司

亳州古井销售公司注册资本 8,486.45 万元，公司持有 100% 的权益，主要从事白酒销售和贸易服务等业务。

报告期末，亳州古井销售公司总资产为人民币 305,657,380.03 元，主营业务收入 584,541,376.57 元，实现净利润 78,169,090.38 元。

(2) 亳州古井汽车运输公司

亳州古井汽车运输公司注册资本人民币 694.5 万元，公司持有 100% 的权益，主要从事货物运输等业务。

报告期末，亳州古井汽车运输公司总资产为 5,357,836.36 元，报告期主营业务收入 511,340.20 元，实现净利润-3,322,831.85 元。

(3) 亳州古井玻璃制品有限责任公司

亳州古井玻璃制品有限责任公司注册资本人民币 6,646 万元，主要从事玻璃制品的生产和销售，公司持有 100% 的权益。

报告期末，亳州古井玻璃制品有限责任公司总资产为 106,084,320.45 元，报告期主营业务收入 88,927,068.05 元，实现净利润-122,258.19 元。

(4) 安徽老八大酒业有限责任公司

安徽老八大酒业有限责任公司注册资本人民币 3,000 万元，主要从事老八大系列酒的销售业务，公司持有 93.33% 的权益。

报告期末，安徽老八大酒业有限责任公司总资产为 31,051,614.64 元，报告期主营业务收入 2,866,940.00 元，实现净利润 73,885.89 元。

(5) 上海古井贸易公司

上海古井贸易公司注册资本人民币 1,000 万元，主要从事白酒销售业务，公司持有 100% 的权益。

报告期末，上海古井贸易公司总资产为 17,971,616.18 元，报告期主营业务收入 10,045,290.72 元，实现净利润 80,811.30 元。

(6) 亳州市古井大酒店有限责任公司

亳州市古井大酒店有限责任公司注册资本人民币 1,414.2 万元，主要经营餐饮、住宿等业务，公司持有 92.77% 的权益。

报告期末，亳州市古井大酒店有限责任公司总资产为 26,025,627.66 元，主营业务收入 10,330,965.37 元，实现净利润-1,485,306.31 元。

(7) 安徽瑞福祥食品有限责任公司

安徽瑞福祥食品有限责任公司注册资本人民币 26,500 万元，主要从事面粉、谷朊粉生产销售，自营和代理国家许可的商品和技术出口业务，公司持有 100% 的权益。

报告期末，安徽瑞福祥食品有限责任公司总资产为 365,879,902.59 元，报告期主营业务

收入 329,738,107.64 元，实现净利润-2,453,750.59 元。

(8) 合肥古井贸易有限公司

合肥古井贸易有限公司注册资本为人民币 1,000 万元，主要从事白酒销售等业务，公司持有 100% 的权益。

报告期末，合肥古井贸易有限公司总资产为 32,761,773.59 元，报告期末主营业务收入 222,120,857.35 元，实现净利润 37,034,020.58 元。

(9) 亳州古井废品回收有限责任公司

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

报告期末，亳州古井废品回收有限责任公司总资产为 1,644,902.82 元，报告期末主营业务收入 1,109,980.66 元，实现净利润 - 63,744.03 元。

(10) 亳州派瑞特包装制品有限责任公司

亳州派瑞特包装制品有限责任公司注册资本为人民币 5,000 万元，主要从事包装装潢材料的印刷、制作和销售（包括包装装潢、材料制作、印刷品及其他印刷品），公司持有 100% 的权益。

报告期末，亳州派瑞特包装制品有限责任公司总资产为 85,629,383.34 元，报告期末主营业务收入 89,500,088.51 元，实现净利润 496,744.04 元。

二、对公司未来发展的展望及新年度经营计划

(一) 公司对未来发展的展望

2008 年，全球金融危机迅速波及到世界各地，国际经济形势不容乐观，白酒行业也受到一定的冲击，特别是高端产品销售受阻的市场表现愈加明显。而随着这场金融危机负面影响的不断扩大和加深，2009 年的白酒行业形势将充满变数。鉴于全球金融危机已经深刻地影响到实体经济，为减缓经济下滑，提振信心，拉动内需，国家已经出台了一系列政策措施，这些宏观调控措施将对 2009 年的白酒行业发展产生直接或间接的影响。

1、面对国内经济困局，白酒行业 2009 年增速将明显下滑，但行业景气长期趋势仍未逆转。

受国际金融危机等因素影响，2009 年我国经济增长速度下滑预期明显，给白酒行业带来了价格能否维持、销量能否增长等考验。鉴于白酒属于快速消费品固有特质，政务、商务消费的必需品，白酒消费继续追求品牌化与高性价比。对全行业白酒销量、上市公司营业收入

和净利润增速的分析预测表明，尽管均呈现回落态势，但仍处于较高水平，行业成长的景气度有望延续。

2009 年公司将从危中觅机，通过品牌提升和营销能力建设实现产品结构换代升级，加大对团购及核心消费群的营销，不断提升中高档白酒市场份额，努力实现营销“保盘与突破”。

2、强者恒强将成为白酒行业 09 年的突出亮点。

作为政策限制性较强、以粮食为原料、消费根基强大且完全市场化运作的行业，业绩与风险基本掌握在企业手中，企业品牌、产品品质、营销体制、市场份额是在竞争中获得胜利的根本，知名度、影响力、美誉度和市场份额、战略与策略部署等均占优势的强势企业将会抢占先机，实现业绩的快速增长。

2009 年公司将在保持古井贡品牌知名度的基础上持续提高古井贡品牌的美誉度与忠诚度，加大事件营销和口碑传播，赋予品牌独特的价值，建立品牌的差异化和个性化竞争优势。切实提高品牌首选率和酒水自点率，充分发挥古井贡品牌的拉动效应，推动公司持续快速突破与发展。

3、政策各有利弊，行业整体不改前进趋势。

受金融危机影响，2008 年—2009 年初我国出台了一系列刺激经济发展计划。如提高粮价导致酒类产品生产成本上升，改税增加企业运输成本，循环经济法出台促进企业科技创新发展，增值税改促进企业技术装备水平提高等。虽然一系列政策的出台有利有弊，但综合分析，利大于弊。2009 年，白酒行业将在此环境中提升技术装备水平，提高产品质量，促进产品销售，促进行业整体发展。

2008 年公司各项指标同比实现较大幅度增长，但仍属挤压式增长方式，内涵式的快速增长动能正在积蓄。为此，公司将进一步降低采购成本，控制费用，优化流程，提高效率，全面建立以业绩为导向的绩效考核体系，提升公司整体运营能力，为提高公司产品市场竞争力奠定成本基础。

（二）公司新年度的经营计划

公司 2009 年工作的指导思想是：以党的十七大精神和科学发展观为指导，围绕“营销与转型”这一主题，全面提升公司的组织能力和竞争力，努力克服金融危机的不利影响，提振精神，转危为机，逆市增长，推动古井彻底走出困境，走向新生。为贯彻好以上工作指导思想，实现奋斗目标，公司拟采取以下措施：

1、继续大力提升古井贡品牌价值，坚持产品聚焦、市场聚焦、传播聚焦，推动差异化经营，切实转变经济增长方式。围绕重点产品、重点市场建设，加快营销模式的转变，提高市场的反应能力和反应速度，探索适合古井的营销模式和营销方式。

2、加强管理、深化改革，全面增强企业组织能力，提升公司在行业内的地位和竞争力。特别是在当前严峻的经济形势下，要围绕战略目标的实施，进一步调整与优化企业组织架构，转变员工思维方式，提高员工能力，切实增强企业组织能力。

3、进一步开展流程梳理、程序优化工作，整合和优化产品设计，提高工作效率。

4、要继续提高员工收入和福利待遇，持续改善工作环境，努力建设友好型企业。

面对当前的经济形势，结合公司实际，2009 年是公司实现“逆市增长，突破瓶颈，加快发展”的关键一年，公司董事会将自我加压，迎难而上，促进公司持续、稳定、快速、健康发展。

（三）公司未发发展资金需求及使用计划

公司 2009 年可预测的大额资金需求及使用计划主要分布在两个方面，一是公司为发展主营业务而需要的流动资金；二是为公司提高生产效率而进行的生产线、物流改造及厂区亮化工程等方面资本性投资。上述项目所需资金以公司自有资金为主。

三、报告期内公司的投资情况

（一）募集资金投资情况

报告期公司没有募集资金投资。

（二）非募集资金投资情况

非募集资金投资情况详见会计报表附注。

四、利安达会计师事务所有限责任公司为公司 2008 年年度报告出具了标准无保留意见审计报告，公司会计政策、会计估计无变化，无重大会计差错更正。

五、董事会日常工作情况

（一）董事会会议情况

报告期内，公司董事会共召开了 10 次会议，详细内容如下：

1、第四届董事会第 16 次会议

会议召开日期：2008 年 1 月 22 日

会议内容：审议通过了改聘总会计师的议案。

决议披露情况：2008 年 1 月 23 日刊登于《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

2、第四届董事会第 17 次会议

会议召开日期：2008 年 4 月 28 日

会议内容：

- (1) 审议通过了公司 2007 年度董事会工作报告；
- (2) 审议通过了公司 2007 年度财务决算报告；
- (3) 审议通过了公司调整已披露 2007 年度期初资产负债表相关项目及金额的议案；
- (4) 审议通过了公司本年度不进行 2007 年度利润分配和公积金转增股本的预案；
- (5) 审议通过了公司 2007 年度报告及年度报告摘要；
- (6) 审议通过了聘任公司 2008 年度审计机构的议案；
- (7) 审议通过了公司与关联方之间 2008 年度日常性关联交易的议案；
- (8) 审议通过了 2008 年度第一季度报告；
- (9) 审议通过了公司 2007 年度内部自我评价报告；
- (10) 审议通过了公司董事会换届选举的提案；
- (11) 审议通过了召开公司 2007 年度股东大会的议案。

3、第四届董事会 2008 年度第一次临时会议

会议召开日期：2008 年 5 月 13 日

会议内容：

- (1) 审议并通过了提名丁远先生为公司第五届董事会独立董事候选人的提案；
- (2) 审议并通过了召开公司 2007 年年度股东大会的议案。

4、第五届董事会第 1 次会议

会议召开时间：2008 年 6 月 23 日

会议内容：

- (1) 审议通过了选举公司第五届董事会董事长的议案；
- (2) 审议通过了关于选举公司董事会专门委员会委员的议案；
- (3) 审议通过了聘任总经理和董事会秘书的议案；

(4) 审议通过了聘任公司副总经理、总会计师和总经理助理的议案；

(5) 审议通过了关于亳州古井印刷有限责任公司与亳州包装材料有限公司业务整合的议案。

5、第五届董事会第 2 次会议

会议召开时间：2008 年 7 月 21 日

会议内容：审议通过了《安徽古井贡酒股份有限公司关于公司专项治理活动的整改情况报告》。

6、第五届董事会第 3 次会议

会议召开时间：2008 年 8 月 18 日

会议内容：审议并通过了公司 2008 年半年度报告及摘要的议案。

7、第五届董事会第 4 次会议

会议召开时间：2008 年 10 月 17 日

会议内容：审议通过了公司 2008 年三季度报告及其摘要的议案。

8、第五届董事会第 5 次会议

会议召开时间：2008 年 10 月 28 日

会议内容：讨论公司与安徽古井集团有限责任公司资产置换的相关事宜。

9、第五届董事第 6 次会议

会议召开时间：2008 年 11 月 19 日

会议内容：

(1) 审议通过了吕家照先生辞去公司董事及总会计师职务的提案；

(2) 审议通过了提名叶长青先生为公司第五届董事会补选董事的提案。

10、第五届董事第 7 次会议

会议召开时间：2008 年 12 月 9 日

会议内容：

(1) 审议通过了改选公司总会计师的议案；

(2) 审议通过了子公司安徽瑞福祥食品有限公司技术改造和配套设施项目投资的议案。

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

报告期，公司董事会根据《公司法》、《证券法》和《公司章程》等有关法律、法规的要

求，严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会通过的各项决议，主要执行情况为：

- 1、认真执行了公司董事会换届选举的相关事宜；
- 2、办理关于聘任审计机构的有关事宜。

（三）审计委员会履职情况报告

1、董事会审计委员会工作情况

公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名其他董事组成，其中召集人由专业会计背景的独立董事丁远先生担任。

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

（1）认真审阅了公司2008年度审计工作计划及相关资料，与负责公司年度审计工作的利安达会计师事务所注册会计师协商确定了公司2008年度财务报告审计工作的时间安排；

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

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

（4）公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2008年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

（5）在利安达会计师事务所出具2008年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对利安达会计师事务所从事本年度公司的审计工作进行了总结，并就公司年度财务会计报表以及关于下年度聘请会计师事务所的议案进行表决并形成决议。

2、董事会审计委员会的审议意见、年度审计工作总结报告及相关决议

（1）审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见
公司董事会：

我们审阅了公司财务部2009年2月9日提交的财务报表，包括2008年12月31日的资产负债表，2008年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员和管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司

相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：

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

董事会审计委员会

二〇〇九年二月九日

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

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2009年3月10日提交的、经年审注册会计师出具初步审计意见后、公司出具的财务报表，包括2008年12月31日的资产负债表，2008年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注。我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对以上资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日期后事项予以了重点关注。通过与年审注册会计师沟通初步审计意见后、以及对有关账册及凭证补充审阅后，我们认为：

保持原有的审议意见，并认为公司已严格按照新企业会计准则处理了资产负债表日期后事项，公司财务报表已经按照新企业会计准则和公司有关财务制度的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量。

董事会审计委员会

二〇〇九年三月十四日

(3) 审计委员会关于会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2008年11月22日提交的《2008年度审计工作计划》后，于2008年11月23日就上述审计工作计划与利安达会计师事务所项目负责人作了充分沟通，并达成一致意见，认为该计划制订详细、责任到人，可有力保障2008年度审计工作的顺利完成。

利安达会计师事务所审计人员共8人(含项目负责人)按照上述审计工作计划约定，于2008年11月下旬进场。2009年3月7日，完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用、以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会高度关注审计过程中发现的问题，经

常以电话和见面会等形式与年审注册会计师进行沟通和交流。主要就以下几点作了重点沟通:

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

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

③公司内部会计控制制度是否建立健全;

④公司各部门是否配合注册会计师获取其审计所需的充分、适当的材料和数据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定,并于2009年3月27日出具了标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为,年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定执行了审计工作,审计时间充分,审计人员配置合理、执业能力胜任,出具的审计报表能够充分反映公司2008年12月31日的财务状况以及2008年度的经营成果和现金流量,出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二〇〇九年三月二十七日

4、审计委员会关于2008年度聘请会计师事务所的决议

安徽古井贡酒股份有限公司董事会审计委员会于2008年3月26日召开会议。会议应到5人,实到4人。审计委员会全体委员以签名表决方式一致同意通过了以下议案:

(1) 公司2008年度财务会计报告;

(2) 关于利安达会计师事务所从事本年度审计工作的总结报告;

(3) 鉴于利安达会计师事务所2006年至2008年一直为公司审计单位,且该事务所在公司2008年度审计工作中表现出的执业能力及勤勉、尽责的工作精神,提议继续聘请利安达会计师事务所为公司2009年度法定审计单位。

上述议案须提交公司董事会审议。

董事会审计委员会

二〇〇九年三月二十七日

(四) 薪酬委员会履职情况报告

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

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据公司2008年度主要财务指标和经营目标完成情况，公司董事、监事及高管人员分管工作范围及主要职责，董事、监事及高管人员岗位工作业绩考评系统中涉及指标的完成情况，按照绩效评价标准和程序，对董事、监事及高管人员进行绩效评价，并根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出董事、监事及高管人员的报酬数额和奖励方式，报公司董事会审议。

根据中国证监会、深交所有关法律、法规和公司内部控制制度、公司《董事会薪酬与考核委员会实施细则》的有关规定，薪酬与考核委员会对2008年度公司董事、监事及高管人员所披露的薪酬情况进行了审核并发表审核意见如下：

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

公司董事会根据公司统一的薪酬管理制度及董事会薪酬与考核委员会年度绩效考核情况，确定本年度在公司受薪的董事、监事和高级管理人员报酬标准。2008年度，公司董事、监事及高管人员披露的薪酬情况符合公司薪酬管理制度，未有违反公司薪酬管理制度及与公司薪酬管理制度不一致的情形发生。

六、利润分配方案

经审计机构利安达会计师事务所审计，2008年度公司合并报表净利润为3,447.44万元，年初未分配利润2,555.85万元，本年度可供分配的利润为6,013.53万元，公司本部2008年期末未分配利润为-399.59万元，按照企业会计准则、公司法及公司章程的规定，当公司本部无可供分配利润时，无法进行利润分配，因此本年度公司拟不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

该分配方案尚需提交2008年度股东大会审议通过。

公司前三年现金分红情况：

单位：（人民币）元

	现金分红金额（含税）	合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率
2007 年	0.00	33,876,546.32	0.00%
2006 年	0.00	13,329,639.70	0.00%
2005 年	0.00	5,172,133.90	0.00%

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况及决议内容

安徽古井贡酒股份有限公司监事会全体成员遵照《中华人民共和国公司法》、《股票上市规则》及《公司章程》、《公司监事会议事规则》的规定，遵守诚信原则，忠实履行公司章程赋予的职责，积极维护公司和全体股东的利益。

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

（一）第四届监事会第 9 次会议

会议决议内容：

- 1、审议通过了公司 2007 年度监事会工作报告；
- 2、审议通过了公司 2007 年度财务决算报告；
- 3、审议通过了公司调整已披露 2007 年度期初资产负债表相关项目及金额的议案；
- 4、审议通过了公司本年度不进行 2007 年度利润分配和公积金转增股本的预案；
- 5、审议通过了公司 2007 年度报告及年度报告摘要；
- 6、审议通过了聘任公司 2008 年度审计机构的议案；
- 7、审议通过了公司 2008 年度第一季度报告；
- 8、审议通过了公司第五届监事会换届选举的提案。

（二）第五届监事会第 1 次会议

会议决议内容：

会议审议通过了选举卜令彤先生为公司第五届监事会监事长的议案。

（三）第五届监事会第 2 次会议

会议决议内容：

审议通过了公司 2008 年半年度报告及其摘要。

（四）第五届监事会第 3 次会议

会议决议内容：

审议通过了公司 2008 年三季度报告及其摘要。

（五）第五届监事会第 4 次会议

会议决议内容：

- 1、审议通过了卜令彤先生不再担任公司监事会监事长并辞去监事的提案；
- 2、审议通过了叶长青先生不再担任公司监事会监事的提案；
- 3、审议通过了提名许鹏先生、卢堆仓先生为公司第五届监事会补选监事的提案。

（五）第五届监事会第 5 次会议

会议决议内容：

审议通过了选举许鹏先生为公司监事会监事长的议案。

二、监事会就有关事项发表独立意见

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司监事会全体成员列席或出席了 2008 年度公司历次董事会会议和 2007 年度股东大会会议，监事会本着“法制、监管、自律、规范”的方针，以向全体股东负责的态度，忠实、认真履行监事会的监督职能，对公司股东大会、董事会的召开程序、议案事项、决议情况等进行了有效监督，认为公司在管理运作方面严格遵守《公司法》、《证券法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，进一步完善了公司各项管理制度，保证了公司的规范合法运作；报告期内公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职务时均无违反法律、法规、《公司章程》或损害公司利益和中小股东利益的行为；公司已建立了较为完善的内部控制制度，有关资产减值准备金的计提和核销程序合法、依据充分。

（二）检查公司财务情况

2008 年度，公司经利安达会计师事务所审计后出具的标准无保留意见的《安徽古井贡酒股份有限公司 2008 年度财务审计报告》真实的反映了公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况和 2008 年度的经营成果，公司的财务收支帐目清楚，会计核算和帐务管理均符合有关规定。

（三）检查公司募集资金使用情况

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

（四）收购、出售资产情况

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

（五）关联交易情况

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

第九节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司无破产重整事项。

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

四、报告期内，公司无收购及出售资产、企业合并事项。

五、报告期内，公司无股权激励计划和承诺事项。

六、重大关联交易事项

（一）日常性关联交易

报告期公司发生的重大日常性关联交易具体情况为：

单位：人民币万元

关联方	向关联方采购产品和接受劳务			
	交易价格	交易金额	占同类交易金额的比例	结算方式
安徽古井综合服务公司	市场价格	1.54	0.00%	现金
亳州古井热电有限责任公司	市场价格	3,397.70	8.23%	现金
安徽金扬传媒有限责任公司	市场价格	4,484.80	10.86%	现金
合计	--	7,884.04	19.09%	-

上述关联交易经提交公司第四届董事会第 17 次会议审议，在关联方董事回避表决的情况下审议通过，并经公司 2007 年度股东大会审议批准后实施。

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

（二）除上述日常性关联交易外，公司没有发生其他的重大关联交易事项。

七、公司及持股 5%以上股东承诺事项

公司原非流通股股东安徽古井集团有限责任公司承诺所持股份获得流通权后 12 个月内不上市交易或转让，期满后在 12 个月内出售数量占公司股份总数的比例不得超过百分之五，在 24 个月内不得超过百分之十。

八、公司聘任、解聘会计师事务所情况

公司 2007 年度股东大会决定继续聘任利安达会计师事务所作为公司 2008 年度的审计机构。报告期，公司支付利安达会计师事务所审计费用共计 70 万元。

九、公司接待调研及采访等相关情况

公司遵循《深圳证券交易所上市公司公平信息披露指引》，在报告期内公司未有接受基金公司等相关机构和投资者调研的情况。在接待采访以及投资者问询时，未发生有选择性地、私下、提前向特定对象单独披露、透漏或泄漏公司非公开重大信息的情形，保证了公司信息披露的公平性。

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

报告期接待调研、沟通、采访等活动情况如下：

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2008 年 03 月 31 日	公司	实地调研	广发证券	了解公司生产、经营等方面的情况
2008 年 05 月 21 日	公司	实地调研	国信证券	了解公司生产、经营等方面的情况
2008 年 07 月 09 日	公司	实地调研	国元证券	了解公司的生产、经营等相关情况
2008 年 08 月 13 日	公司	实地调研	国都证券	了解公司的生产、经营等相关情况
2008 年 10 月 08 日	公司	实地调研	东兴证券	了解公司的生产、经营等相关情况

十、期后重要事项

第五年届董事会第 9 次会议于 2009 年 2 月 25 日召开，审议通过了《公司以持有的安徽瑞福祥食品有限公司 100%股权与安徽古井集团有限责任公司持有的上海古井金豪酒店管理有限公司(原上海古井金豪房地产开发有限公司)100%股权进行置换的议案》。

第五届董事会第 10 次会议于 2009 年 3 月 27 日召开，审议通过了改选公司董事长的议案。董事会同意王锋先生辞去董事长职务，选举曹杰先生为公司董事长。

十一、报告期公司董事、监事、高级管理人员无接受监管部门处罚情况

十二、处罚或证监会巡检整改情况

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

本报告期，公司没有被中国证监会巡检并整改的情况。

十三、其他重大事项

报告期内，公司无应披露未披露的其他重大事项。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计报告

利安达审字【2009】第 1107 号

安徽古井贡酒股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的安徽古井贡酒股份有限公司（以下简称“古井贡酒公司”）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2008 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，古井贡酒公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了古井贡酒公司 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

利安达会计师事务所

中国注册会计师 林万强

有限责任公司

中国注册会计师 王传文

中国·北京

二〇〇九年三月二十七日

二、财务报表

资产负债表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2008 年 12 月 31 日

单位：（人民币）元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	273,657,327.23	160,876,265.53	154,708,705.75	52,029,679.84
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	110,369,921.69	14,209,422.07	121,849,788.26	89,195,381.45
应收账款	38,011,629.75	150,378.38	33,654,098.71	2,100,162.56
预付款项	8,505,832.02	550,715.08	10,923,981.33	28,003,826.07
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	13,159,669.93	41,052,295.68	16,432,963.49	35,231,333.09
买入返售金融资产				
存货	471,441,845.77	376,484,276.87	492,813,407.60	427,642,345.12
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	915,146,226.39	593,323,353.61	830,382,945.14	634,202,728.13
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资		536,185,003.12		375,501,927.38
投资性房地产	30,070,920.49	20,750,561.30	10,984,358.51	
固定资产	404,411,417.89	127,312,151.56	446,083,791.68	225,795,815.65
在建工程	75,221,939.28	10,997,676.98	37,234,859.66	35,201,316.15
工程物资	1,294,344.98	115,261.62	1,468,571.51	1,330,574.14
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	89,411,527.01	27,634,199.23	54,497,679.05	28,605,281.57
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	2,372,932.77		2,379,391.63	
递延所得税资产	1,599,652.25		1,307,621.68	
其他非流动资产				
非流动资产合计	604,382,734.67	722,994,853.81	553,956,273.72	666,434,914.89
资产总计	1,519,528,961.06	1,316,318,207.42	1,384,339,218.86	1,300,637,643.02

流动负债：				
短期借款	75,000,000.00	50,000,000.00	55,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	103,808,683.11	71,718,570.18	66,183,289.49	45,628,505.47
预收款项	57,827,722.77	189,710,231.69	50,444,893.44	283,209,087.23
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	107,402,663.10	73,293,195.95	91,820,122.72	78,230,698.89
应交税费	161,248,886.85	92,281,905.21	175,854,383.23	76,432,395.30
应付利息				
应付股利	22,452.59		20,119.51	
其他应付款	85,249,359.60	31,444,577.50	39,748,641.28	10,937,759.50
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	11,000,000.00	5,000,000.00	13,000,000.00	9,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	601,559,768.02	513,448,480.53	492,071,449.67	533,438,446.39
非流动负债：				
长期借款	25,000,000.00	5,000,000.00	36,000,000.00	10,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
递延收益	9,930,000.00	1,530,000.00	7,530,000.00	1,530,000.00
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	34,930,000.00	6,530,000.00	43,530,000.00	11,530,000.00
负债合计	636,489,768.02	519,978,480.53	535,601,449.67	544,968,446.39
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00
资本公积	532,491,668.70	518,090,990.16	532,662,319.68	518,090,990.16
减：库存股				
盈余公积	52,283,759.34	47,244,617.51	52,283,759.34	47,244,617.51
一般风险准备				
未分配利润	60,135,327.85	-3,995,880.78	25,558,460.48	-44,666,411.04
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	879,910,755.89	796,339,726.89	845,504,539.50	755,669,196.63
少数股东权益	3,128,437.15		3,233,229.69	
所有者权益合计	883,039,193.04	796,339,726.89	848,737,769.19	755,669,196.63
负债和所有者权益总计	1,519,528,961.06	1,316,318,207.42	1,384,339,218.86	1,300,637,643.02

利润表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	1,378,901,587.66	612,287,698.18	1,201,356,596.91	490,805,264.51
其中：营业收入	1,378,901,587.66	612,287,698.18	1,201,356,596.91	490,805,264.51
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,303,742,505.14	689,212,956.51	1,154,449,552.56	611,246,500.89
其中：营业成本	848,484,078.60	458,720,889.08	813,099,107.00	433,934,614.45
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	157,042,855.78	142,123,647.70	129,726,421.52	115,381,773.00
销售费用	144,406,242.05	15,150,345.76	114,547,532.40	8,247,230.18
管理费用	142,032,175.46	67,691,325.03	83,599,350.80	43,854,469.25
财务费用	4,773,441.57	3,551,462.56	6,792,777.31	4,941,475.69
资产减值损失	7,003,711.68	1,975,286.38	6,684,363.53	4,886,938.32
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）	97,297.83	113,734,331.84		129,134,548.89
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）	75,256,380.35	36,809,073.51	46,907,044.35	8,693,312.51
加：营业外收入	10,111,494.29	5,895,183.77	7,653,569.15	3,091,566.10
减：营业外支出	8,270,378.47	2,033,727.02	2,582,540.83	1,807,780.72
其中：非流动资产处置损失	7,734,963.08	1,884,551.03	1,915,328.31	1,542,234.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,097,496.17	40,670,530.26	51,978,072.67	9,977,097.89
减：所得税费用	42,623,088.26		18,157,333.04	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,474,407.91	40,670,530.26	33,820,739.63	9,977,097.89
归属于母公司所有者的净利润	34,576,867.37		33,876,546.32	9,977,097.89
少数股东损益	-102,459.46		-55,806.69	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.15		0.14	
（二）稀释每股收益	0.15		0.14	

现金流量表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2008 年 1-12 月

单位：（人民币）元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	1,549,138,274.46	622,689,134.70	1,348,030,210.12	547,986,014.34
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	3,237,876.40			
收到其他与经营活动有关的现金	56,046,393.31	22,941,563.68	33,261,474.79	1,439,627.61
经营活动现金流入小计	1,608,422,544.17	645,630,698.38	1,381,291,684.91	549,425,641.95
购买商品、接受劳务支付的现金	746,164,622.71	301,929,951.51	758,357,764.70	374,891,939.16
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	155,178,070.29	87,646,301.59	112,358,592.33	76,583,839.27
支付的各项税费	334,121,369.61	179,568,549.73	248,594,397.16	154,416,017.61
支付其他与经营活动有关的现金	165,197,812.48	16,219,211.03	141,873,241.79	14,334,210.57
经营活动现金流出小计	1,400,661,875.09	585,364,013.86	1,261,183,995.98	620,226,006.61
经营活动产生的现金流量净额	207,760,669.08	60,266,684.52	120,107,688.93	-70,800,364.66
二、投资活动产生的现金流量：				

收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		112,305,752.38		129,134,548.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,539,112.14	51,756.00	2,101,654.15	1,804,763.98
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	2,400,000.00		7,530,000.00	1,530,000.00
投资活动现金流入小计	4,939,112.14	112,357,508.38	9,631,654.15	132,469,312.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,551,233.48	21,336,624.09	67,692,601.76	7,956,434.86
投资支付的现金		48,917,498.12		
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	92,551,233.48	70,254,122.21	67,692,601.76	7,956,434.86
投资活动产生的现金流量净额	-87,612,121.34	42,103,386.17	-58,060,947.61	124,512,878.01
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	75,000,000.00	50,000,000.00	95,000,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计	75,000,000.00	50,000,000.00	95,000,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	68,000,000.00	39,000,000.00	119,100,000.00	92,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,199,926.26	4,523,485.00	9,561,304.35	5,212,372.92
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	76,199,926.26	43,523,485.00	128,661,304.35	97,312,372.92
筹资活动产生的现金流量净额	-1,199,926.26	6,476,515.00	-33,661,304.35	-57,312,372.92
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	118,948,621.48	108,846,585.69	28,385,436.97	-3,599,859.57
加：期初现金及现金等价物余额	154,708,705.75	52,029,679.84	126,323,268.78	55,629,539.41
六、期末现金及现金等价物余额	273,657,327.23	160,876,265.53	154,708,705.75	52,029,679.84

所有者权益变动表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2008 年度

单位：（人民币）元

项目	本期金额									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	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	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	235,000,000.00	532,662,319.68		52,283,759.34		25,558,460.48		3,233,229.69	848,737,769.19	235,000,000.00	532,491,668.70		140,940,771.04		-96,975,097.54		3,479,806.87	814,937,149.07
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	235,000,000.00	532,662,319.68		52,283,759.34		25,558,460.48		3,233,229.69	848,737,769.19	235,000,000.00	532,491,668.70		140,940,771.04		-96,975,097.54		3,479,806.87	814,937,149.07
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		-170,650.98				34,576,867.37		-104,792.54	34,301,423.85		170,650.98		-88,657,011.70		122,533,558.02		-246,577.18	33,800,620.12
（一）净利润						34,576,867.37		-102,459.46	34,474,407.91						33,876,546.32		55,806.69	33,820,739.63
（二）直接计入所有者权益的利得和损失		-170,650.98							-170,650.98		170,650.98						-170,650.98	
1. 可供出售金融资产公允价值变动净额																		
2. 权益法下被投资																		

单位其他所有者权益变动的的影响																	
3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响																	
4. 其他		- 170,65 0.98						- 170,65 0.98		170,65 0.98						- 170,65 0.98	
上述（一）和（二）小计		- 170,65 0.98			34,576, 867.37		- 102,45 9.46	34,303, 756.93		170,65 0.98			33,876, 546.32		- 226,45 7.67	33,820, 739.63	
（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							- 2,333.0 8	- 2,333.0 8				3,387,6 54.63	- 3,387,6 54.63		- 20,119. 51	- 20,119. 51	
1. 提取盈余公积												3,387,6 54.63	- 3,387,6 54.63				
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配							- 2,333.0 8	- 2,333.0 8							- 20,119. 51	- 20,119. 51	

4. 其他																		
(五) 所有者权益内部结转													- 92,044, 666.33		92,044, 666.33			
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													- 92,044, 666.33		92,044, 666.33			
4. 其他																		
四、本期期末余额	235,000,000.00	532,491,668.70		52,283,759.34		60,135,327.85		3,128,437.15	883,039,193.04	235,000,000.00	532,662,319.68		52,283,759.34		25,558,460.48		3,233,229.69	848,737,769.19

财务报表附注

截止 2008 年 12 月 31 日

(除特别说明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

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

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

2006 年 5 月 29 日召开的公司股权分置改革 A 股市场相关股东会议审议通过了股权分置改革方案的议案,并于 2006 年 6 月份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,有限售条件的股份为 147,030,800 股,占公司总股本的 62.57%,无限售条件的流通股股份为 87,969,200 股,占公司总股本的 37.43%。

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 11,773,800 股,可上市流通日为 2007 年 6 月 29 日。截至 2007 年 12 月 31 日止,有限售条件的流通股股份为 135,257,000 股,占公司总股本的 57.56%,无限售条件的股份为 99,743,000 股,占公司总股本的 42.44%。

2008 年 7 月 18 日,本公司之大股东安徽古井集团有限责任公司(以下简称“古井集团”)持有的本公司 1,175 万股人民币普通股解除限售并上市流通。截至 2008 年 12 月 31 日止,本公司有限售条件的流通股股份为 123,507,000 股,占公司总股本的 52.56%,无限售条件的股份为 111,493,000 股,占公司总股本的 47.44%。

公司法定代表人:王锋

公司注册地:安徽省亳州市古井镇

公司母公司是:古井集团

2、所处行业

公司所属行业为食品制造业。

3、经营范围

公司经批准的经营范围:生产与销售白酒、啤酒、葡萄酒、果蔬酒,酿酒设备、包装材料、玻璃瓶,酒精、二氧化碳、饲料、食品、油脂、饮料,高新技术开发、生物技术开发、农副产品深加工等。

4、主业变更

报告期内公司主业未发生变更。

二、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第四部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、公司的主要会计政策、会计估计及合并财务报表编制方法

1、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

以人民币为记账本位币。

3、记账基础和计量属性

本公司以权责发生制为记账基础进行会计确认、计量和报告。

本公司对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；当所确定的会计要素金额符合企业会计准则要求且能够取得并可靠计量时，可采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值计量。

报告期内，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期付款的存货、固定资产等以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他发生减值的资产以可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产以重置成本计量。其他财务报表项目以历史成本计量。

在历史成本计量下，资产按照购置时支付的现金或者现金等价物的金额，或者按照购置资产时所付出的对价的公允价值计量。负债按照因承担现时义务而实际收到的款项或者资产的金额，或者承担现时义务的合同金额，或者按照日常活动中为偿还负债预期需要支付的现金或者现金等价物的金额计量。

报告期内计量属性未发生变化。

4、现金等价物的确定标准

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

5、外币折算

(1) 外币交易

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

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

6、金融资产及金融负债的核算方法

(1) 金融工具的确认依据

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的分类

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

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

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

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b.企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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

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

④可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（3）金融资产和金融负债的计量

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

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

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

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

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

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

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

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

b.初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

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

⑥公允价值：是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。

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

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

（4）金融资产的转移及终止确认

①满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

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

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

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

③本公司的金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

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

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，企业应当按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，以判断金融资产是否存在减值迹象。当发生减值迹象时，对金融资产计提减值准备。

①应收款项

本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于或等于 200 万元，其他应收款余额大于或等于 200 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项，逐项进行减值测试，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。

对于单项金额非重大的应收款项，如果有客观证据表明其发生了减值的应收款项，单独确认减值损失。

对于其他单项金额非重大的应收款项，主要根据账龄进行分类，将账龄超过 3 年的应收款项分类为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项，其他分类为其他不重大应收款项。对于单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项和其他不重大应收款项以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，通过对应收款项进行账龄分析并结合债务单位的实际财务状况及现金流量情况确定应收款项的可回收金额，合理地估计坏账准备并计入当期损益。坏账准备的计提比例规定如下：

公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合（即账龄组合）的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下应收款项组合计提坏账准备的比例：

账 龄	计提比例%
6 个月以内	1
6 个月至 1 年	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	50
3 年以上	100

公司与合并财务报表范围内各子公司之间不计提坏账准备。

②持有至到期投资

资产负债表日，本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失的计量规定办理。

③可供出售金融资产

资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析判断，分析判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原

直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损益。

确认减值损失后，在随后的会计期间有客观证据表明公允价值已上升，且客观上与原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资发生的减值损失转回计入所有者权益，可供出售债务工具投资发生的减值损失转回计入当期损益。但是，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以及不具有控制、共同控制或重大影响，没有活跃市场且公允价值不能可靠计量的长期股权投资发生的减值损失，不得转回。

7、存货的确认和计量

(1) 本公司存货是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。包括原材料、包装物、自制半成品、在产品、产成品等大类。

(2) 存货的盘存制度

公司存货采用永续盘存制。

(3) 取得和发出的计价方法

本公司取得的存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

存货发出时采用加权平均法核算；存货日常核算以计划成本计价，年末结转材料成本差异，将计划成本调整为实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法；包装物采用一次摊销法。

(5) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。一般情况下，本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值应当以一般销售价格为基础计算。

8、长期股权投资的确认和计量

长期股权投资包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资，或者本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

b.非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉。企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益（营业外收入）。为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本（债券及权益工具的发行费用除外）。

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

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

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

c.投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

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

(2) 后续计量

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

对被投资单位不具有共同控制或重大影响且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用的成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

a.采用成本法核算时,追加或收回投资调整长期股权投资的成本。当期投资收益仅限于所获得的被投资单位在接受投资后产生的累积净利润的分配额,所获得的被投资单位宣告分派的利润或现金股利超过上述数额的部分,作为初始投资成本的收回,冲减投资的账面价值。

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

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

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

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

9、投资性房地产的确认和计量

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

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

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

资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按本附注四、14 所述方法计提投资性房

地产减值准备。

10、固定资产的确认和计量

(1) 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：①为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；②使用寿命超过一个会计年度。

(2) 固定资产同时满足下列条件的予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(3) 固定资产按照成本进行初始计量。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(4) 固定资产折旧采用年限平均法提取折旧。各类固定资产的折旧年限、年折旧率、残值率和年折旧率如下：

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

(5) 因开工不足、自然灾害等导致连续 6 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(6) 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本附注四、14 所述方法计提固定资产减值准备。

11、在建工程的确认和计量

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本附注四、14 所述方法计提在建工程减值准备。

12、无形资产的确认和计量

(1) 无形资产按成本进行初始计量。

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

法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5) 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注四、14 所述方法计提无形资产减值准备。

(6) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

13、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

14、资产减值

(1) 在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。固定资产、在建工程、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

(2) 是否存在减值迹象的判断

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

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重

大变化，从而对企业产生不利影响。

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

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

（3）资产组的认定

以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时，在认定资产组时，考虑企业管理层管理生产经营活动的方式（如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等）和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。资产组一经确定，各个会计期间保持一致。

几项资产的组合生产的产品（或者其他产出）存在活跃市场的，即使部分或者所有这些产品（或者其他产出）均供内部使用，也在符合前款规定的情况下，将这几项资产的组合认定为一个资产组。如果该资产组的现金流入受内部转移价格的影响，按照企业管理层在公平交易中对未来价格的最佳估计数来确定资产组的未来现金流量。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司归属于少数股东权益的商誉。但对相关的资产组（或者资产组组合，下同）进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。上述资产组发生减值的，将该损失按比例扣除少数股东权益份额后，来确认归属于母公司的商誉减值损失。

（4）上述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

15、职工薪酬的确认和计量

（1）职工薪酬

主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务相关的支出。

本公司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，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，计入当期损益。

（2）辞退福利

辞退福利是指因解除与职工的劳动关系而给予的补偿，包括本公司决定在职工劳动合同到期前不论职工愿意与否，解除与职工的劳动关系给予的补偿；本公司在职工劳动合同到期前鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿；本公司实施的内部退休计划。

①辞退福利的确认原则：

a.企业已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施。

b.企业不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

②辞退福利的计量方法：

a.对于职工没有选择权的辞退计划，根据计划条款规定拟解除劳动关系的职工数量、每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

b.对于自愿接受裁减的建议，首先预计将会接受裁减建议的职工数量，再根据预计的职工数量和每一职工的辞退补偿等计提应付职工薪酬。

③辞退福利的确认标准：

a.对于分期或分阶段实施的解除劳动关系计划或自愿裁减建议，在每期或每阶段计划符合预计负债确认条件时，将该期或该阶段计划中由提供辞退福利产生的预计负债予以确认，计入该部分计划满足预计负债确认条件的当期管理费用。

b.对于符合规定的内退计划，按照内退计划规定，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间、企业拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，确认为预计负债，计入当期管理费用。

16、股份支付的确认和计量

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

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

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

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

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

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

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

17、预计负债

（1）预计负债的确认原则

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

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

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量

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

（3）最佳估计数的确定方法

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

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生的金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。清偿确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

18、收入确认原则

（1）商品销售收入

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

②提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

a.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；

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

（3）让渡资产使用权

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

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

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、政府补助的确认和计量

（1）政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

①政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

②与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- a.存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- b.不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

20、借款费用的确认和计量

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

①当同时满足下列条件时，开始资本化：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者生产活动已经开始。

②暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

21、企业所得税的确认和计量

(1) 公司采用资产负债表债务法对企业所得税进行核算。

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

(3) 递延所得税资产的确认依据

①本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

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

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

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

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

(4) 递延所得税负债的确认

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

- ①商誉的初始确认；
- ②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

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

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

- a. 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- b. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

22、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》执行。以控

制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

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

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

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

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

(4) 合并方法

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

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。少数股东分担的亏损如果超过其在子公司的权益份额，如该少数股东有义务且有能力弥补，则冲减少数股东权益；否则有关超额亏损将由本公司承担。

五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、会计政策变更

本公司报告期内无会计政策变更事项。

2、会计估计变更

本公司报告期内无会计估计变更事项。

3、会计差错更正

本公司报告期内无前期差错更正事项。

六、税项

公司适用的主要税种及税率如下：

税 种	计税依据	税率%
增值税	产品、原材料销售收入	17
营业税	应税营业收入	3、5
消费税	应税产品生产环节销售额及销售量	从价20%、从量1元/公斤
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	5
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	1
企业所得税	应纳税所得额	25

根据安徽省国家税务局批复的皖国税函[2007]265 号的批复，子公司合肥古井贸易有限公司属于在国家确定的贫困地区新办企业，享受免征企业所得税的税收优惠政策，免税期限为 2007 年 1 月 1 日至 2009 年 12 月 31 日。根据财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》财税[2008]1 号文件的规定，子公司合肥古井贸易有限公司从 2008 年 1 月 1 日起不再享受上述税收优惠政策，企业所得税税率为 25%。

七、企业合并及合并财务报表

1、合并范围子公司基本情况

序号	子公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	投资金额 (万元)	投资 比例%	表决权 比例%	经营范围
1	亳州古井销售有限公司	安徽亳州	商业贸易	8,486	8,486	100	100	白酒、建筑材料、饲料、原辅材料批发
2	上海古井贸易有限公司	上海	商业贸易	1,000	1,000	100	100	白酒、百货、建材、食品等销售
3	合肥古井贸易有限公司	安徽合肥	商业贸易	1,000	1,000	100	100	百货、酒类、五金交电、建材批发销售
4	安徽老八大酒业有限公司	安徽亳州	商业贸易	3,000	2,800	93.33	93.33	酒产品批发、零售
5	安徽瑞福祥食品有限公司	安徽亳州	生产制造	26,500	26,500	100	100	面粉、谷朮粉生产销售，自营和代理国家许可的商品和技术出口业务
6	亳州古井汽车运输公司	安徽亳州	汽车运输	695	695	100	100	汽车货运、销售、维修服务
7	亳州古井玻璃制品有限责任公司	安徽亳州	生产制造	6,646	6,646	100	100	制造及销售玻璃制品
8	亳州古井废品回收有限责任公司	安徽亳州	废品回收	100	100	100	100	回收酒瓶、玻璃渣、废纸箱等废旧物资
9	亳州市古井大酒店有限责任公司	安徽亳州	酒店业务	1,414	1,312	92.77	92.77	饮食、住宿、停车、商品批发、零售等

10	亳州派瑞特包装制品有限责任公司	安徽亳州	生产制造	5,000	5,000	100	100	包装装潢材料的印刷、制作和销售（包括包装装潢、材料制作、印刷品及其他印刷品）

2、合并范围变化情况

本年度，本公司之子公司亳州古井包装材料有限责任公司和亳州古井印刷有限责任公司注销减少，新设合并增加亳州派瑞特包装制品有限责任公司；清算减少了安徽古井野太阳酒业销售有限公司，清算完毕可供股东分配的净资产为人民币 919,138.23 元，本公司分得人民币 919,138.23 元，并已办理工商及税务注销手续，故本年报不再纳入合并报表范围，但清算之前的收入、费用、利润纳入合并利润表。

3、企业合并取得的子公司

本公司本年无企业合并取得子公司情况。

八、联营企业及合营企业

本公司无联营及合营企业情况。

九、合并财务报表主要项目

1、货币资金

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	原币	汇率	本位币	原币	汇率	本位币
库存现金						
人民币	280,988.07	1.0000	280,988.07	56,208.10	1.0000	56,208.10
小 计			<u>280,988.07</u>			<u>56,208.10</u>
银行存款						
人民币	273,376,339.16	1.0000	273,376,339.16	154,651,732.20	1.0000	154,651,732.20
美元	0.00	6.8346	0.00	104.79	7.3046	765.45
小 计			<u>273,376,339.16</u>			<u>154,652,497.65</u>
合 计			<u>273,657,327.23</u>			<u>154,708,705.75</u>

货币资金年末较年初增加 76.89%，主要系销售收入增加所致。

2、应收票据

(1) 应收票据

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票-无质押	<u>110,369,921.69</u>	<u>121,849,788.26</u>
合 计	<u>110,369,921.69</u>	<u>121,849,788.26</u>

(2) 截至 2008 年 12 月 31 日止, 已经背书给他方但尚未到期的票据

票 据 类 别	到期区间	金额
银行承兑汇票	2009.1.16—2009.6.20	<u>75,908,647.92</u>
合 计		<u>75,908,647.92</u>

3、应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大	10,566,286.59	26.41	105,662.87	10,460,623.72	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大	1,026,183.82	2.56	1,026,183.82	0.00	1,441,579.76	4.01	1,441,579.76	0.00
其他不重大	<u>28,415,944.46</u>	<u>71.03</u>	<u>864,938.43</u>	<u>27,551,006.03</u>	<u>34,507,574.52</u>	<u>95.99</u>	<u>853,475.81</u>	<u>33,654,098.71</u>
合 计	<u>40,008,414.87</u>	<u>100.00</u>	<u>1,996,785.12</u>	<u>38,011,629.75</u>	<u>35,949,154.28</u>	<u>100.00</u>	<u>2,295,055.57</u>	<u>33,654,098.71</u>

单项金额重大的、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的确定标准详见本附注四、6(5)所述。

(2) 单项金额重大应收账款坏账准备的计提

欠款人名称	欠款金额	计提比例%	理由
安徽双轮酒业股份公司	5,979,420.36	1.00	按公司坏账政策计提坏账准备
江苏双沟酒业公司	2,533,080.99	1.00	按公司坏账政策计提坏账准备
安徽丰原公司无为药厂	<u>2,053,785.24</u>	1.00	按公司坏账政策计提坏账准备
合 计	<u>10,566,286.59</u>		

(3) 账龄分析

账 龄	年末数				年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	36,622,978.43	91.54	541,175.47	36,081,802.96	31,081,307.10	86.46	412,471.93	30,668,835.17
1-2 年	1,875,501.21	4.69	187,550.12	1,687,951.09	3,178,839.60	8.84	317,289.96	2,861,549.64

2-3 年	483,751.41	1.21	241,875.71	241,875.70	247,427.82	0.69	123,713.92	123,713.90
3 年以上	1,026,183.82	2.56	1,026,183.82	0.00	1,441,579.76	4.01	1,441,579.76	0.00
合 计	<u>40,008,414.87</u>	<u>100.00</u>	<u>1,996,785.12</u>	<u>38,011,629.75</u>	<u>35,949,154.28</u>	<u>100.00</u>	<u>2,295,055.57</u>	<u>33,654,098.71</u>

(4) 本年实际核销应收账款 989,386.25 元, 大额明细如下:

欠款人名称	核销金额	性质	原因	是否关联方
西华三太子食品有限公司	<u>794,229.19</u>	货款	对方单位破产清算无法收回	否
合 计	<u>794,229.19</u>			

(5) 截至 2008 年 12 月 31 日止, 持有本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款情况如下:

股东名称	年末账面余额	年初账面余额
古井集团	<u>55,835.00</u>	<u>80,328.00</u>

(6) 位列前五名的应收账款情况

项 目	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	<u>14,301,232.07</u>	<u>35.75</u>	<u>7,962,594.62</u>	<u>22.15</u>
前五名欠款单位合计及比例	<u>14,301,232.07</u>	<u>35.75</u>	<u>7,962,594.62</u>	<u>22.15</u>

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	年末账面余额	比例%	年初账面余额	比例%
1 年以内	<u>8,505,832.02</u>	<u>100.00</u>	<u>10,923,981.33</u>	<u>100.00</u>
合 计	<u>8,505,832.02</u>	<u>100.00</u>	<u>10,923,981.33</u>	<u>100.00</u>

(2) 年末金额较大的预付款项

欠款人名称	金额	性质或内容
杭州汽轮机股份有限公司	2,850,000.00	预付设备款
无锡市瑞普机械设备有限公司	1,836,000.00	预付设备款
山东济南发电机设备厂	<u>624,000.00</u>	预付设备款
合 计	<u>5,310,000.00</u>	

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日止, 无预付持本公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款构成

项 目	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大	78,260,384.09	83.82	75,125,019.20	3,135,364.89	79,993,800.00	85.53	74,989,938.00	5,003,862.00
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大	2,364,868.65	2.53	2,364,868.65	0.00	245,190.73	0.26	245,190.73	0.00
其他不重大	12,745,451.92	13.65	2,721,146.88	10,024,305.04	13,283,975.71	14.21	1,854,874.22	11,429,101.49
合 计	93,370,704.66	100.00	80,211,034.73	13,159,669.93	93,522,966.44	100.00	77,090,002.95	16,432,963.49

单项金额重大的、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的确定标准详见本附注四、6(5)所述。

本公司之子公司亳州古井汽车运输公司于 2008 年 10 月 10 日与亳州市捷运汽车运输有限责任公司签署协议, 亳州古井汽车运输公司将挂号在该公司名下的 161 辆汽车的其他应收款共计 3,855,367.84 元以 120 万元的价格打包转让给亳州市捷运汽车运输有限责任公司。根据协议约定, 本年度亳州古井汽车运输公司已收到第一期 60 万元转让款, 剩余 60 万元款项于 2009 年 4 月 10 日之前收取。年末本公司根据可收回金额低于账面余额的差额计提了坏账准备。

(2) 单项金额重大其他应收款坏账准备的计提

欠款人名称	欠款金额	计提比例%	理由
恒信证券	30,000,000.00	100.00	按公司坏账政策计提坏账准备
闽发证券	30,000,000.00	100.00	按公司坏账政策计提坏账准备
健桥证券	14,960,000.00	100.00	按公司坏账政策计提坏账准备
安徽金扬传媒有限责任公司	3,300,384.09	5.00	按公司坏账政策计提坏账准备
合 计	78,260,384.09		

(3) 账龄分析

账 龄	年末数				年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	7,067,881.09	7.57	1,699,518.23	5,368,362.86	12,319,218.52	13.17	776,790.85	11,542,427.67

1-2 年	8,255,824.02	8.84	825,582.40	7,430,241.62	3,303,143.09	3.53	780,314.31	2,522,828.78
2-3 年	722,130.90	0.77	361,065.45	361,065.45	655,414.10	0.70	327,707.06	327,707.04
3 年以上	<u>77,324,868.65</u>	<u>82.82</u>	<u>77,324,868.65</u>	<u>0.00</u>	<u>77,245,190.73</u>	<u>82.60</u>	<u>75,205,190.73</u>	<u>2,040,000.00</u>
合 计	<u>93,370,704.66</u>	<u>100.00</u>	<u>80,211,034.73</u>	<u>13,159,669.93</u>	<u>93,522,966.44</u>	<u>100.00</u>	<u>77,090,002.95</u>	<u>16,432,963.49</u>

(4) 2006 年 4 月健桥证券进入行政清理阶段, 鉴于该款项回收存在较大不确定性, 公司于 2006 年对 1,600 万元应收国债投资款和应承担的 100 万元诉讼费用全额计提了坏账准备。

根据 2007 年 12 月 28 日健桥证券公布破产财产第一次分配方案, 公司可收回债权 204 万元, 2007 年度将已全额计提坏账准备的应收国债投资款转回 204 万元。截止 2008 年 12 月 31 日, 公司已收到清算款 204 万元, 预计剩余款项 1,496 万元已无法收回。

(5) 截至 2008 年 12 月 31 日止, 无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收账款前五名金额合计为 78,760,384.09 元, 占其他应收款总额的 84.35%。

欠款人名称	欠款金额	性质或内容	欠款年限	占总额比例%
恒信证券	30,000,000.00	国债投资款	3 年以上	32.13
闽发证券	30,000,000.00	国债投资款	3 年以上	32.13
健桥证券	14,960,000.00	国债投资款	3 年以上	16.02
安徽金扬传媒有限责任公司	3,300,384.09	广告代理款	1 年以内	3.53
大庆美莹经贸有限公司	<u>500,000.00</u>	往来款	1 年以内	<u>0.54</u>
合 计	<u>78,760,384.09</u>			<u>84.35</u>

6、存货

(1) 存货明细

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	净值	金额	跌价准备	净值
原材料及包装物	106,592,759.02	11,007,706.20	95,585,052.82	122,758,911.07	28,507,735.27	94,251,175.80
自制半成品及在产品	302,628,477.80	20,492.31	302,607,985.49	347,978,563.41	883,261.49	347,095,301.92
产成品	<u>74,959,710.54</u>	<u>1,710,903.08</u>	<u>73,248,807.46</u>	<u>54,792,969.37</u>	<u>3,326,039.49</u>	<u>51,466,929.88</u>
合 计	<u>484,180,947.36</u>	<u>12,739,101.59</u>	<u>471,441,845.77</u>	<u>525,530,443.85</u>	<u>32,717,036.25</u>	<u>492,813,407.60</u>

(2) 存货跌价准备

项 目	年初账面余额	本年计提	本年转回	本年转销	年末账面余额	本年转回金额占该项存
						货年末余额的比例%

原材料及包装物	28,507,735.27	1,065,168.64	0.00	18,565,197.71	11,007,706.20	0.00
自制半成品及在产品	883,261.49	0.00	0.00	862,769.18	20,492.31	0.00
产成品	<u>3,326,039.49</u>	<u>2,098,615.88</u>	<u>0.00</u>	<u>3,713,752.29</u>	<u>1,710,903.08</u>	0.00
合 计	<u>32,717,036.25</u>	<u>3,163,784.52</u>	<u>0.00</u>	<u>23,141,719.18</u>	<u>12,739,101.59</u>	

(3) 存货跌价准备根据 2008 年 12 月 31 日存货账面成本高于其可变现净值的差额进行计提。可变现净值指公司在正常生产经营过程中，以估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的价值。存货跌价准备本期转销是发出存货结转所致。

7、长期股权投资

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
成本法核算	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法核算	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

8、投资性房地产

(1) 采用成本模式进行后续计量

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
① 原价合计	<u>15,987,077.80</u>	<u>35,239,053.73</u>	<u>2,358,789.08</u>	<u>48,867,342.45</u>
a. 房屋、建筑物	14,772,277.80	35,239,053.73	2,358,789.08	47,652,542.45
b. 土地使用权	1,214,800.00	0.00	0.00	1,214,800.00
② 累计折旧和累计摊销合计	<u>5,002,719.29</u>	<u>15,220,186.56</u>	<u>1,426,483.89</u>	<u>18,796,421.96</u>
a. 房屋、建筑物	4,917,683.25	15,195,904.76	1,426,483.89	18,687,104.12
b. 土地使用权	85,036.04	24,281.80	0.00	109,317.84
③ 投资性房地产减值准备累计金额合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
a. 房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
b. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 投资性房地产账面价值合计	<u>10,984,358.51</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>30,070,920.49</u>
a. 房屋、建筑物	9,854,594.55	0.00	0.00	28,965,438.33
b. 土地使用权	1,129,763.96	0.00	0.00	1,105,482.16

(2) 投资性房地产年末较年初增加 173.76%，主要系公司将部分固定资产出租给古井镇白酒工业园，该类资产价值列示如下：

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	年末账面净额
房屋建筑物	35,239,053.73	14,488,492.43	0.00	20,750,561.30
合 计	35,239,053.73	14,488,492.43	0.00	20,750,561.30

本年度，本公司与古井镇人民政府签订资产租赁协议，本公司将白酒灌装分厂二车间和三车间的包装生产线、仓库、办公场所及相应的勾兑生产设施出租给古井镇人民政府，供后者支持地方经济发展和就业生产经营使用。租赁的房屋建筑物原值为 35,239,053.73 元。租赁期限暂定为 3 年，具体期间为 2008 年接收之日起至 2011 年满 36 个月止，本年度公司收到 11 个月租金共 275 万元。

(3) 截止 2008 年 12 月 31 日，投资性房地产所有权受到限制的情况：

项 目	账面原值	累计折旧（摊销）	净额	原因
房屋及建筑物	14,278,711.84	4,983,379.04	9,295,332.80	贷款抵押
土地使用权	1,214,800.00	109,317.84	1,105,482.16	贷款抵押
合 计	15,493,511.84	5,092,696.88	10,400,814.96	

(4) 本报告期末，公司管理层经复核后认为投资性房地产不存在重大减值情形。

9、固定资产及累计折旧

(1) 分类情况

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
① 固定资产原价合计	860,845,263.41	52,299,999.92	72,208,855.71	840,936,407.62
房屋及建筑物	435,343,448.39	10,050,244.41	45,673,498.90	399,720,193.90
机器设备	329,195,039.26	33,773,474.49	16,653,359.16	346,315,154.59
运输设备	22,287,265.88	4,436,499.51	3,036,310.12	23,687,455.27
电子设备及其他	74,019,509.88	4,039,781.51	6,845,687.53	71,213,603.86
② 累计折旧合计	414,761,471.73	63,999,607.65	42,263,869.23	436,497,210.15
房屋及建筑物	229,708,984.16	18,336,761.12	24,202,696.79	223,843,048.49
机器设备	141,417,524.77	34,567,360.03	12,996,251.62	162,988,633.18
运输设备	11,498,109.20	2,594,629.33	2,440,036.68	11,652,701.85
电子设备及其他	32,136,853.60	8,500,857.17	2,624,884.14	38,012,826.63
③ 固定资产减值准备累计金额合	0.00	27,779.58	0.00	27,779.58
计				
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	27,779.58	0.00	27,779.58

运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00
办公设备及其他	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 固定资产账面价值合计	<u>446,083,791.68</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>404,411,417.89</u>
房屋及建筑物	205,634,464.23	0.00	0.00	175,877,145.41
机器设备	187,777,514.49	0.00	0.00	183,298,741.83
运输设备	10,789,156.68	0.00	0.00	12,034,753.42
办公设备及其他	41,882,656.28	0.00	0.00	33,200,777.23

(2) 固定资产累计折旧增加额中, 本年计提 63,999,607.65 元。

(3) 本年在建工程完工转入固定资产 37,267,383.81 元。

(4) 暂时闲置的固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	净值	未计提 减值原因	预计何时 投入使用
固定资产原值:						
房屋及建筑物	37,912,191.2	29,418,757.7	0.00	8,493,433.5	不存在减值迹象	2009年
	8	4		4		
机器设备	<u>10,605,373.7</u>	<u>8,671,676.27</u>	<u>0.00</u>	<u>1,933,697.5</u>	不存在减值迹象	2009年
	8			1		
合 计	<u>48,517,565.0</u>	<u>38,090,434.0</u>	<u>0.00</u>	<u>10,427,131.</u>		
	6	1		05		

(5) 拟处置的固定资产

资 产 名 称	账面原值	累计折旧及摊销	账面价值	预计处置费用	预计处置时间
房屋建筑物	<u>1,382,424.15</u>	<u>399,838.98</u>	<u>982,585.17</u>	不确定	2009年
合 计	<u>1,382,424.15</u>	<u>399,838.98</u>	<u>982,585.17</u>		

根据《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国房地产管理法》、《安徽省国有土地储备办法》和亳州市人民政府 2008 年 6 月 25 日批示精神, 经亳州市土地储备中心(以下简称“储备中心”)与亳州古井印刷有限责任公司共同协商, 并于 2008 年 7 月 10 日签订国有建设用地使用权有偿收回合同, 约定储备中心有偿收回亳州古井印刷有限责任公司位于亳州市魏武大道东侧的国有建设用地使用权、地上建筑物及附属物, 其中土地面积为 27,611.6 平方米(折 41.4174 亩), 地上建筑物及附属物面积为 15,157.45 平方米。储备中心支付补偿费共计 14,207,842.23 元, 其中土地补偿费为 1,863,783.00 元, 建筑物及附属物补偿费依据安徽建地房地产土地估价有限公司 2008 年 4 月 30 日及 2008 年 5 月 12 日出具的评估报告评估价为 12,344,059.23 元。补偿费的付款时间为储备中心将该宗地出让完毕、出让金足额收缴后一次性支付给亳州古井印刷有限责任公司。

后由于亳州古井印刷有限责任公司注销，原合同由新设合并成立的亳州派瑞特包装制品有限责任公司承继。截止报告日，本公司尚未收到上述补偿款。本公司对于上述资产的风险和报酬尚未转移。

(6) 公司无融资租赁租入固定资产。

(7) 经营租赁租出固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	净值
机器设备	6,289,517.39	3,871,054.13	2,418,463.26
运输设备	624,520.00	525,943.28	98,576.72
电子设备及其他	5,456,387.01	2,052,082.58	3,404,304.43
合 计	12,370,424.40	6,449,079.99	5,921,344.41

(8) 未办妥产权证书的固定资产有关情况

项 目	账面原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	54,908,246.95	21,250,140.87	33,658,106.08
合 计	54,908,246.95	21,250,140.87	33,658,106.08

(9) 用于抵押担保的固定资产情况

项 目	账面原值	累计折旧	净值
房屋及建筑物	13,201,711.04	7,336,010.39	5,865,700.65
合 计	13,201,711.04	7,336,010.39	5,865,700.65

10、在建工程

(1) 在建工程明细

工程名称	年初账面余额	本年增加	本年转入 固定资产	其他 减少	年末账面余额
谷朊粉技改工程	2,004,543.51	23,656,177.68	25,660,721.19	0.00	0.00
精滤酒罐工程	194,000.00	532,929.48	666,929.48	0.00	60,000.00
酒精公司工程	35,007,316.15	8,542,727.49	6,752,887.18	36,797,156.46	0.00
瑞福祥面粉项目	0.00	40,251,482.32	0.00	0.00	40,251,482.32
瑞福祥热电项目	0.00	23,949,529.98	0.00	0.00	23,949,529.98
35T 锅炉改造工程	0.00	6,998,527.61	0.00	0.00	6,998,527.61
酿酒工业园	0.00	3,746,357.87	1,040,000.00	0.00	2,706,357.87
ERP 系统	0.00	1,232,791.50	0.00	0.00	1,232,791.50
零星工程	29,000.00	3,141,095.96	3,146,845.96	0.00	23,250.00
合 计	37,234,859.66	112,051,619.89	37,267,383.81	36,797,156.46	75,221,939.28

在建工程明细（续）

工程名称	年末余额中借款费用	工程预算数	资金来源	工程投入占
	资本化金额			预算比例%
谷朮粉技改工程	0.00	25,660,721.19	自筹	100.00
精滤酒罐工程	0.00	726,929.48	自筹	100.00
酒精公司工程	0.00	7,117,990.64	自筹	100.00
瑞福祥面粉项目	926,304.30	74,410,000.00	银行借款和自筹	54.09
瑞福祥热电项目	617,853.00	88,490,000.00	银行借款和自筹	27.06
35T 锅炉改造工程	0.00	7,550,000.00	自筹	92.70
酿酒工业园	0.00	5,500,000.00	自筹	68.12
ERP 系统	0.00	4,100,000.00	自筹	30.07
零星工程	0.00	3,170,095.96	自筹	100.00
合 计	<u>1,544,157.30</u>	<u>209,607,746.63</u>		

（2）酒精公司工程的其他减少数是将本年支付完毕地价款且办妥土地使用证的土地使用权转入无形资产核算。

（3）本年借款费用资本化金额的资本化率的确定方法详见本附注四、20。

（4）在建工程年末余额较年初增加 102.02%，主要原因系公司之子公司安徽瑞福祥食品有限公司本期新建面粉项目和热电项目增加。

（5）本报告期末，公司管理层经复核后认为在建工程不存在重大减值情形。

11、工程物资

物资名称	年末账面余额	年初账面余额
专用材料	8,000.00	0.00
专用设备	<u>1,286,344.98</u>	<u>1,468,571.51</u>
合 计	<u>1,294,344.98</u>	<u>1,468,571.51</u>

12、无形资产及累计摊销

（1）无形资产

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
① 原价合计	<u>103,205,418.45</u>	<u>36,797,156.46</u>	<u>0.00</u>	<u>140,002,574.91</u>
a. 土地使用权	65,055,418.45	36,797,156.46	0.00	101,852,574.91
b. 商标权	38,150,000.00	0.00	0.00	38,150,000.00
② 累计摊销合计	<u>48,707,739.40</u>	<u>1,883,308.50</u>	<u>0.00</u>	<u>50,591,047.90</u>

a. 土地使用权	11,037,739.40	1,833,308.50	0.00	12,871,047.90
b. 商标权	37,670,000.00	50,000.00	0.00	37,720,000.00
③ 无形资产减值准备合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
a. 土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
b. 商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 无形资产账面价值合计	<u>54,497,679.05</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>89,411,527.01</u>
a. 土地使用权	54,017,679.05	0.00	0.00	88,981,527.01
b. 商标权	480,000.00	0.00	0.00	430,000.00

(2) 本年无形资产增加 64.06%，主要系从在建工程转入的土地使用权增加所致。

(3) 所有权受到限制的无形资产

项 目	账面原值	累计摊销	净值
土地使用权	<u>49,410,251.40</u>	<u>9,011,030.27</u>	<u>40,399,221.13</u>
合计	<u>49,410,251.40</u>	<u>9,011,030.27</u>	<u>40,399,221.13</u>

(4) 拟处置的无形资产

资 产 名 称	账面原值	累计折旧及摊销	账面价值	预计处置费用	预计处置时间
土地使用权	7,678,872.00	528,121.79	7,150,750.21	不确定	2009年
合 计	<u>7,678,872.00</u>	<u>528,121.79</u>	<u>7,150,750.21</u>		

(5) 本报告期末，公司管理层经复核后认为无形资产不存在重大减值情形。

13、长期待摊费用

项 目	年末账面价值	年初账面价值
装修费	<u>2,372,932.77</u>	<u>2,379,391.63</u>
合 计	<u>2,372,932.77</u>	<u>2,379,391.63</u>

14、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	可抵扣暂时性差异		递延所得税资产	
	年末数	年初数	年末账面余额	年初账面余额
坏账准备	5,061,354.28	4,789,249.39	1,265,338.57	1,197,312.35
存货跌价准备	1,309,475.14	441,237.33	327,368.78	110,309.33

固定资产减值准备	27,779.58	0.00	6,944.90	0.00
合 计	6,398,609.00	5,230,486.72	1,599,652.25	1,307,621.68

(2) 公司以未来期间很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限确认递延所得税资产。

15、资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加	本年减少		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	79,385,058.52	3,812,147.58	0.00	989,386.25	82,207,819.85
存货跌价准备	32,717,036.25	3,163,784.52	0.00	23,141,719.18	12,739,101.59
固定资产减值准备	0.00	27,779.58	0.00	0.00	27,779.58
合 计	112,102,094.77	7,003,711.68	0.00	24,131,105.43	94,974,701.02

16、所有权受到限制的资产

(1) 所有权受到限制的资产

项 目	年初账面价值	本年增加	本年减少	年末账面价值
① 用于担保的资产				
房屋及建筑物	16,003,507.37	0.00	842,473.92	15,161,033.45
土地使用权	41,601,499.91	0.00	96,810.86	41,504,689.05
小 计	57,605,007.28	0.00	939,284.78	56,665,722.50
② 其他原因造成所有权受到限制的资产				
房屋及建筑物	0.00	982,585.17	0.00	982,585.17
土地使用权	0.00	7,150,750.21	0.00	7,150,750.21
小 计	0.00	8,133,335.38	0.00	8,133,335.38
合 计	57,605,007.28	8,133,335.38	939,284.78	64,799,057.88

(2) 本公司其他原因造成所有权受到限制的资产情况详见本附注九、9(5)所述。

17、短期借款

(1) 短期借款类别

类 别	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款	45,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	30,000,000.00	45,000,000.00

合 计	<u>75,000,000.00</u>	<u>55,000,000.00</u>
-----	----------------------	----------------------

(2) 期末无逾期借款。

(3) 保证借款的保证人为古井集团，抵押物情况详见本附注九、16 所述。

18、应付账款

(1) 账龄

账 龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	103,201,378.57	65,820,213.65
1 年以上	<u>607,304.54</u>	<u>363,075.84</u>
合 计	<u>103,808,683.11</u>	<u>66,183,289.49</u>

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应付账款年末余额较年初增加 56.85%，系材料采购量增加所致。

(4) 应付关联方的款项详见本附注十一、3（3）。

19、预收款项

(1) 账龄

账 龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	51,557,268.88	47,557,139.44
1 年以上	<u>6,270,453.89</u>	<u>2,887,754.00</u>
合 计	<u>57,827,722.77</u>	<u>50,444,893.44</u>

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日，无预收持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

20、应付职工薪酬

项 目	年初账面余额	本年增加	本年支付	年末账面余额
(1)工资、奖金、津贴和补贴	66,450,690.23	95,212,849.24	96,944,013.78	64,719,525.69
(2)职工福利费	0.00	11,720,781.66	11,720,781.66	0.00
(3)社会保险费	19,377,985.88	50,673,368.58	37,977,832.86	32,073,521.60
其中：① 医疗保险费	1,386,556.67	12,415,135.71	6,746,444.29	7,055,248.09
② 基本养老保险费	17,834,033.65	32,358,117.84	26,102,959.49	24,089,192.00
③ 年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00

④ 失业保险费	118,116.29	2,013,581.79	1,865,283.44	266,414.64
⑤ 工伤保险费	39,279.27	3,582,330.16	3,004,785.41	616,824.02
⑥ 生育保险费	0.00	304,203.08	258,360.23	45,842.85
(4)住房公积金	1,709,086.54	4,470,493.40	4,866,404.41	1,313,175.53
(5)工会经费和职工教育经费	4,282,360.07	3,648,282.62	2,913,736.76	5,016,905.93
(6)非货币性福利	0.00	2,288,717.01	2,288,717.01	0.00
(7)因解除劳动关系给予的补偿	0.00	4,703,136.13	423,601.78	4,279,534.35
(8)其他	0.00	543,848.00	543,848.00	0.00
其中：以现金结算的股份支付	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	<u>91,820,122.72</u>	<u>173,261,476.64</u>	<u>157,678,936.26</u>	<u>107,402,663.10</u>

21、应交税费

税 种	年末账面余额	年初账面余额
增值税	20,692,904.98	24,062,797.47
消费税	77,985,456.85	65,985,447.77
营业税	302,933.22	92,198.85
城建税	1,870,715.85	1,973,512.42
企业所得税	58,138,169.78	82,072,487.29
房产税	29,140.12	-149,559.03
个人所得税	126,879.24	339,028.20
印花税	207,126.28	1,953.40
教育费附加	1,356,342.55	1,343,456.17
其他	<u>539,217.98</u>	<u>133,060.69</u>
合 计	<u>161,248,886.85</u>	<u>175,854,383.23</u>

22、其他应付款

(1) 账龄

账 龄	年末账面余额	年初账面余额
1 年以内	67,194,763.30	26,214,036.49
1 年以上	<u>18,054,596.30</u>	<u>13,534,604.79</u>
合 计	<u>85,249,359.60</u>	<u>39,748,641.28</u>

其他应付款年末较年初增加 114.47%，主要原因系收到关联方资金往来款增加所致。

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款明细

单位名称	所欠金额	账龄	未偿还原因	资产负债表日后偿还金额
安徽安振投资有限公司	<u>5,000,000.00</u>	3 年以上	无法联系债权人	0.00
合 计	<u>5,000,000.00</u>			

(3) 截止 2008 年 12 月 31 日，欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项情况如下：

股东名称	所欠金额	账龄	占其他应付款比例%	欠款原因
古井集团	<u>33,500,000.00</u>	1 年以内	<u>39.30</u>	资金往来款

23、一年内到期的非流动负债

(1) 类别

项 目	年末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款	<u>11,000,000.00</u>	<u>13,000,000.00</u>
合 计	<u>11,000,000.00</u>	<u>13,000,000.00</u>

(2) 截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无逾期借款。

24、长期借款

贷款单位	币种	借款条件	年末账面余额	年初账面余额	年利率	借款期限
建设银行亳州支行	人民币	抵押借款	5,000,000.00	10,000,000.00	5.85%	2005.3.31—2010.3.30
建设银行亳州支行	人民币	抵押借款	<u>20,000,000.00</u>	<u>26,000,000.00</u>	6.93%	2007.5.29—2012.5.28
合 计			<u>25,000,000.00</u>	<u>36,000,000.00</u>		

(1) 截止 2008 年 12 月 31 日，本公司无逾期未归还的长期借款。

(2) 长期借款的抵押物及担保情况详见本附注九、16 和十一、3 (2)。

25、递延收益

项 目	补助总金额	批准文件	年初账面余额	本年增加	本年转销	年末账面余额
燃煤工业锅炉与玻璃窑	2,550,000.00	发改环资[2007]2500	1,530,000.00	0.00	0.00	1,530,000.00
炉节能改造项目		号				
有机废水治理工程	6,000,000.00	财建[2007]1476号	6,000,000.00	0.00	0.00	6,000,000.00
污水治理综合改造工程	<u>2,400,000.00</u>	财建[2008]925号	<u>0.00</u>	<u>2,400,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>2,400,000.00</u>
合 计	<u>10,950,000.00</u>		<u>7,530,000.00</u>	<u>2,400,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>9,930,000.00</u>

26、股本

项 目	本年变动增减（+、-）						数量单位：股	
	年初账面余额	配股 额	送股 额	公积金 转股	解除限售	其 他	小 计	年末账面余额
(1)尚未上市流通股份								
① 发起人股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国家拥有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境外法人持有股份	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
项 目	本年变动增减（+、-）						数量单位：股	
	年初账面余额	配股 额	送股 额	公积金 转股	解除限售	其 他	小 计	年末账面余额
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
② 募集法人股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
③ 内部职工股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
④ 优先股或其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：转配股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
尚未流通股份合计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
(2)已流通股份								
境内上市的人民币普 通股	39,743,000.00	0.00	0.00	0.00	11,750,000.00	0.00	11,750,000.00	51,493,000.00
其中：高管股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
境内上市的外资股	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000,000.00
已流通股份合计	<u>99,743,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>11,750,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>11,750,000.00</u>	<u>111,493,000.00</u>
(3)限售流通股	<u>135,257,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-11,750,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>-11,750,000.00</u>	<u>123,507,000.00</u>
(4)股份总数	<u>235,000,000.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>235,000,000.00</u>

(1) 本公司股份每股面值为人民币 1 元。报告期内公司股本总额未发生变动。

(2) 公司于2008年7月17日发布了《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1,175万股，可上市流通日为2008年7月18日。

27、资本公积

类 别	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
股本溢价	510,021,915.56	0.00	0.00	510,021,915.56
其他资本公积	<u>22,640,404.12</u>	<u>0.00</u>	<u>170,650.98</u>	<u>22,469,753.14</u>
合 计	<u>532,662,319.68</u>	<u>0.00</u>	<u>170,650.98</u>	<u>532,491,668.70</u>

资本公积本年减少系本公司之子公司安徽古井野太阳酒业销售有限公司注销，减少以前年度产生的少数股东放弃股权形成的资本公积。

28、盈余公积

类 别	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
法定盈余公积	<u>52,283,759.34</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>52,283,759.34</u>
合 计	<u>52,283,759.34</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>52,283,759.34</u>

29、未分配利润

项 目	本年数	上年数
期初未分配利润（调整后）	25,558,460.48	-96,975,097.54
加：本年利润转入	34,576,867.37	33,876,546.32
其他转入	0.00	92,044,666.33
减：提取法定盈余公积	0.00	3,387,654.63
提取职工奖励及福利基金	0.00	0.00
提取储备基金	0.00	0.00
提取企业发展基金	0.00	0.00
利润归还投资	0.00	0.00
减：应付优先股股利	0.00	0.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	0.00	0.00
转作资本的普通股股利	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
年末未分配利润	<u>60,135,327.85</u>	<u>25,558,460.48</u>

30、少数股东权益

少数股东名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
安徽瑞景商旅（集团）有限责任公司	1,192,216.08	-107,387.65	0.00	1,084,828.43
古井集团	<u>2,041,013.61</u>	<u>4,928.19</u>	<u>2,333.08</u>	<u>2,043,608.72</u>
合 计	<u>3,233,229.69</u>	<u>-102,459.46</u>	<u>2,333.08</u>	<u>3,128,437.15</u>

31、营业收入及营业成本**(1) 营业收入**

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	1,361,641,701.36	1,190,202,238.91
其他业务收入	17,259,886.30	11,154,358.00
合 计	<u>1,378,901,587.66</u>	<u>1,201,356,596.91</u>

(2) 营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务成本	832,385,450.04	797,955,628.05
其他业务成本	16,098,628.56	15,143,478.95
合 计	<u>848,484,078.60</u>	<u>813,099,107.00</u>

(3) 按产品或业务类别列示

产品或类别	本年金额			上年金额		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
主营业务						
白酒及酒精	1,076,944,060.48	587,766,157.50	489,177,902.98	891,478,836.72	559,487,224.98	331,991,611.74
农产品深加工	139,149,690.80	117,563,446.66	21,586,244.14	132,818,658.19	104,370,850.00	28,447,808.19
其他	145,547,950.08	127,055,845.88	18,492,104.20	165,904,744.00	134,097,553.07	31,807,190.93
主营业务小计	<u>1,361,641,701.36</u>	<u>832,385,450.04</u>	<u>529,256,251.32</u>	<u>1,190,202,238.91</u>	<u>797,955,628.05</u>	<u>392,246,610.86</u>
其他业务						
材料让售	10,162,830.92	9,856,868.74	305,962.18	4,453,128.58	3,980,186.32	472,942.26
租赁	3,089,400.00	2,642,953.02	446,446.98	554,410.00	711,385.85	-156,975.85
废品销售	1,624,869.53	1,579,716.13	45,153.40	1,238,417.19	96,173.17	1,142,244.02
水电汽销售	905,823.71	681,289.60	224,534.11	437,759.78	357,619.68	80,140.10
加工费	0.00	0.00	0.00	4,011,955.56	9,561,656.73	-5,549,701.17
其他	1,476,962.14	1,337,801.07	139,161.07	458,686.89	436,457.20	22,229.69
其他业务小计	<u>17,259,886.30</u>	<u>16,098,628.56</u>	<u>1,161,257.74</u>	<u>11,154,358.00</u>	<u>15,143,478.95</u>	<u>-3,989,120.95</u>
合 计	<u>1,378,901,587.66</u>	<u>848,484,078.60</u>	<u>530,417,509.06</u>	<u>1,201,356,596.91</u>	<u>813,099,107.00</u>	<u>388,257,489.91</u>

(4) 主营业务按地区列示

项 目	本年金额			上年金额		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润

华北	112,629,038.46	69,522,618.11	43,106,420.35	159,989,331.96	100,408,426.62	59,580,905.34
华中	1,164,160,678.29	710,486,178.42	453,674,499.87	811,864,508.20	552,509,974.72	259,354,533.48
华南	28,800,219.92	17,777,535.16	11,022,684.76	163,689,238.50	102,730,467.66	60,958,770.84
东南亚	<u>56,051,764.69</u>	<u>34,599,118.35</u>	<u>21,452,646.34</u>	<u>54,659,160.25</u>	<u>42,306,759.05</u>	<u>12,352,401.20</u>
合 计	<u>1,361,641,701.36</u>	<u>832,385,450.04</u>	<u>529,256,251.32</u>	<u>1,190,202,238.91</u>	<u>797,955,628.05</u>	<u>392,246,610.86</u>

(5) 前五名客户销售收入

客户名称	本年金额		上年金额	
	销售金额	占营业收入总额比例%	销售金额	占营业收入总额比例%
前五名客户销售收入总额	<u>168,554,834.10</u>	<u>12.22</u>	<u>132,031,606.29</u>	<u>10.99</u>

32、营业税金及附加

(1) 明细项目

项 目	税率	本年金额	上年金额
消费税		134,127,229.03	110,240,349.77
营业税		766,287.66	375,260.83
城市维护建设税及教育费附加		<u>22,149,339.09</u>	<u>19,110,810.92</u>
合 计		<u>157,042,855.78</u>	<u>129,726,421.52</u>

(2) 各项营业税金及附加的计缴依据及比例详见本附注六。

33、管理费用

公司管理费用本年较上年增加 69.90%，主要原因系本年工资奖金及社保费增加、大曲酒库耗增加、酒精分公司暂时闲置固定资产折旧费用及上年根据会计准则规定将职工福利费余额冲回等项目影响所致。

34、财务费用

项 目	本年金额	上年金额
利息支出	6,655,768.96	7,807,466.85
减：利息收入	1,966,426.34	1,035,885.95
汇兑损益	22,200.48	9,711.97
银行手续费	<u>61,898.47</u>	<u>11,484.44</u>
合 计	<u>4,773,441.57</u>	<u>6,792,777.31</u>

35、资产减值损失

项 目	本年金额	上年金额
坏账损失	3,812,147.58	-597,104.70
存货跌价损失	3,163,784.52	7,281,468.23
固定资产减值损失	<u>27,779.58</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>7,003,711.68</u>	<u>6,684,363.53</u>

36、投资收益

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
处置子公司产生的收益	<u>97,297.83</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>97,297.83</u>	<u>0.00</u>

37、营业外收入**(1) 营业外收入明细**

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置利得	1,079,650.04	1,069,605.77
其中：固定资产处置利得	1,079,650.04	1,069,605.77
政府补助	1,700,000.00	4,044,600.00
罚款收入	4,982,513.91	1,388,232.73
其他	<u>2,349,330.34</u>	<u>1,151,130.65</u>
合 计	<u>10,111,494.29</u>	<u>7,653,569.15</u>

(2) 营业外收入本年较上年增加 32.11%，主要原因系本年收到的各种违约罚款增加所致。

(3) 政府补助

项 目	本年金额	上年金额	来源和依据	批准文件	批准机关	文件时效
年15万吨小麦深加工综合项目	0.00	600,000.00	省财政厅	发改农经[2007]280号《关于下达2006年度省加快皖北及沿淮地区经济发展重点建设项目贴息资金计划的通知》	省财政厅	2007年
普陀区政府款项	0.00	721,600.00	海普陀区石泉路街道办事处	协议书，合作意向书	海普陀区石泉路街道办事处	2007年
小麦粉深度转化加工新技术开发研究及产业化示范	0.00	1,000,000.00	省科技厅	财建[2007]1089号《关于拨付粮食加工企业财政贴息资金的通知》	省科技厅	2007年
本省农产品增量奖励	0.00	123,000.00	省财政厅	财企[2007]446号《关于拨付2006年度外贸租金政策资金的通知》	省财政厅	2007年

年15万吨小麦深加工综合项目	0.00	350,000.00	省财政厅	发改地区[2006]1091号《关于下达2005年度加快皖北及沿淮地区经济发展重点建设项目贷款贴息资金的通知》	省财政厅	2007年
环保专项基金	0.00	200,000.00	市财政局	财建[2006]1311号《关于下达2006年环境保护资金的通知》	市财政局	2007年
企业发展专项基金	0.00	350,000.00	市财政局	财企[2006]1625号《关于下达2006年省企业发展专项基金的通知》	市财政局	2007年
收到技改贴息	0.00	300,000.00	市财政局	毫经[2007]200号《关于下达2007年企业技术改造贴息等省财政专项补助资金的通知》	市财政局	2007年
小麦粉深度转化加工新技术开发研究及产业化示范	0.00	400,000.00	省科技厅	安徽省科研项目合同书《2007》35号,安徽省科研项目合同书,编号07010301018	省科技厅	2007年
小麦粉深度转化加工新技术开发研究及产业化示范	400,000.00	0.00	省科技厅	《2007》35号,安徽省科研项目合同书,编号07010301018	省科技厅	2007.4—2009.6
国际市场开拓资金	40,000.00	0.00	省财政厅	《2008》598号	省商务厅	2008.6.24
淀粉精加工生产5万吨二元醇技术开发与产业化应用项目	500,000.00	0.00	省科技厅	安徽省科技计划项目任务书,编号08010201241	市科技局	2008.1—2010.12
外贸出境政策资金	60,000.00	0.00	市财政局	市直财政预算内存款	市财政局	不定期
2008年度皖北发展专项资金	400,000.00	0.00	省财政厅	财建(2008)1055号	发改委、省财政厅	2008年
2008年粮食加工企业财政贴息	<u>300,000.00</u>	<u>0.00</u>	省财政厅	财建(2008)1387号	省农业产业化工作指导委员会	2008年
合 计	<u>1,700,000.00</u>	<u>4,044,600.00</u>				

38、营业外支出

项 目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损失合计	7,734,963.08	1,915,328.31
其中：固定资产处置损失	7,734,963.08	1,915,328.31
公益性捐赠支出	274,075.00	0.00
盘亏损失	0.00	409,926.05
罚款支出	5,980.00	69,954.40
其他	<u>255,360.39</u>	<u>187,332.07</u>
合 计	<u>8,270,378.47</u>	<u>2,582,540.83</u>

营业外支出本年较上年增加 220.24%，原因系子公司安徽瑞福祥食品有限公司技术改造项目工程拆除原有土建工程，形成损失所致。

39、所得税费用

项 目	本年金额	上年金额
当期所得税费用	42,915,118.83	18,400,122.88
递延所得税费用	-292,030.57	-242,789.84
合 计	<u>42,623,088.26</u>	<u>18,157,333.04</u>

本年度公司所得税费用增幅较大的原因系上年度享受所得税优惠的子公司合肥古井贸易有限公司根据新税法规定，从 2008 年 1 月 1 日起不再享受税收优惠政策所致。

40、扣除非经常性损益后的净利润

项 目	本年金额	上年金额
净利润	34,474,407.91	33,820,739.63
加：(1)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	6,558,015.21	845,722.54
(2)越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	0.00	0.00
(3)计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	-1,700,000.00	-4,044,600.00
(4)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
(5)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
(6)非货币性资产交换损益	0.00	0.00
(7)委托他人投资或管理资产的损益	0.00	0.00
(8)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
(9)债务重组损益	0.00	0.00
(10)企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00
(11)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
(12)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
(13)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
(14)除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	0.00
(15)单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00
(16)对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00
(17)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	0.00	0.00

项 目	本年金额	上年金额
生的损益		
(18)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	0.00	0.00
对当期损益的影响		
(19)受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00
(20)除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,796,428.86	-1,872,150.96
(21)根据新会计准则规定期末冲回的福利费余额	0.00	-11,776,478.89
(22)其他符合非经营性损益定义的损益项目	0.00	0.00
小 计	<u>32,535,994.26</u>	<u>16,973,232.32</u>
减：非经常性损益的所得税影响数	-130,002.80	-1,204,056.30
扣除非经常性损益后的净利润	<u>32,665,997.06</u>	<u>18,177,288.62</u>
减：归属于少数股东的扣除非经常性损益净利润	-112,052.26	-66,823.02
归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,778,049.32	18,244,111.64

41、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
保证金	15,831,368.80	16,487,117.26
政府补助	1,700,000.00	4,044,600.00
其他	<u>38,515,024.51</u>	<u>12,729,757.53</u>
合 计	<u>56,046,393.31</u>	<u>33,261,474.79</u>

其他项目增加较多的原因系本期收到古井集团往来款 3,300 万元所致。

42、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本年金额	上年金额
广告费	50,677,394.10	44,775,865.59
差旅费	17,229,479.31	15,906,865.45
保证金	25,584,046.45	13,355,353.51
运输费	15,302,394.25	18,188,130.97
其他	<u>56,404,498.37</u>	<u>49,647,026.27</u>
合 计	<u>165,197,812.48</u>	<u>141,873,241.79</u>

43、现金流量表补充资料

<u>(1)将净利润调节为经营活动现金流量:</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
净利润	34,474,407.91	33,820,739.63
加: 资产减值准备	7,003,711.68	6,684,363.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	64,731,301.78	54,575,620.16
无形资产摊销	1,899,558.50	1,584,755.52
长期待摊费用摊销	372,730.64	24,330.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	6,655,313.04	845,722.54
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	0.00	0.00
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	0.00	0.00
财务费用(收益以“一”号填列)	6,677,969.44	7,817,178.82
投资损失(收益以“一”号填列)	-97,297.83	0.00
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-292,030.57	-242,789.84
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“一”号填列)	21,371,561.83	74,426,857.50
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	15,301,017.07	-56,497,680.60
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	49,662,425.59	-3,341,334.40
其他	0.00	409,926.05
经营活动产生的现金流量净额	<u>207,760,669.08</u>	<u>120,107,688.93</u>
<u>(2)不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</u>		
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
<u>(3)现金及现金等价物净变动情况:</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
现金的年末余额	273,657,327.23	154,708,705.75
减: 现金的期初余额	154,708,705.75	126,323,268.78
加: 现金等价物的年末余额	0.00	0.00
减: 现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	<u>118,948,621.48</u>	<u>28,385,436.97</u>

44、现金和现金等价物

<u>项 目</u>	<u>本年金额</u>	<u>上年金额</u>
(1)现金	273,657,327.23	154,708,705.75

其中：库存现金	280,988.07	56,208.10
可随时用于支付的银行存款	273,376,339.16	154,652,497.65
(2)现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
(3)年末现金及现金等价物余额	<u>273,657,327.23</u>	<u>154,708,705.75</u>

十、母公司财务报表有关项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款构成

项 目	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
单项金额不重大但按信用风 险特征组合后该组合的风险 较大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大	<u>153,831.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,452.62</u>	<u>150,378.38</u>	<u>2,195,426.62</u>	<u>100.00</u>	<u>95,264.06</u>	<u>2,100,162.56</u>
合 计	<u>153,831.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,452.62</u>	<u>150,378.38</u>	<u>2,195,426.62</u>	<u>100.00</u>	<u>95,264.06</u>	<u>2,100,162.56</u>

(2) 账龄分析

账 龄	年末数				年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	149,131.00	96.94	2,982.62	146,148.38	1,733,792.22	78.97	34,148.72	1,699,643.50
1-2 年	4,700.00	3.06	470.00	4,230.00	424,254.67	19.32	42,425.47	381,829.20
2-3 年	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>37,379.73</u>	<u>1.71</u>	<u>18,689.87</u>	<u>18,689.86</u>
合 计	<u>153,831.00</u>	<u>100.00</u>	<u>3,452.62</u>	<u>150,378.38</u>	<u>2,195,426.62</u>	<u>100.00</u>	<u>95,264.06</u>	<u>2,100,162.56</u>

(3) 截至 2008 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(4) 应收账款年末余额较年初减少 92.99%，主要系收回货款所致。

(5) 位列前五名的应收账款情况

项 目	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	149,131.00	96.94	1,618,664.56	73.73
1-2 年	<u>4,700.00</u>	<u>3.06</u>	<u>118,740.90</u>	<u>5.41</u>
前五名欠款单位合计及比例	<u>153,831.00</u>	<u>100.00</u>	<u>1,737,405.46</u>	<u>79.14</u>

2、其他应收款

(1) 其他应收款构成

项 目	年末数				年初数			
	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	占总额 比例%	坏账准备	账面价值
单项金额重大	74,960,000.00	64.21	74,960,000.00	0.00	77,000,000.00	69.86	74,960,000.00	2,040,000.00
单项金额不重大但按信用风险 特征组合后该组合的风险较大	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他不重大	41,789,129.73	35.79	736,834.05	41,052,295.68	33,224,647.36	30.14	33,314.27	33,191,333.09
合 计	116,749,129.73	100.00	75,696,834.05	41,052,295.68	110,224,647.36	100.00	74,993,314.27	35,231,333.09

(2) 单项金额重大其他应收款坏账准备的计提

欠款人名称	欠款金额	坏账计提比例%	理由
恒信证券	30,000,000.00	100.00	按公司坏账政策计提坏账准备
闽发证券	30,000,000.00	100.00	按公司坏账政策计提坏账准备
健桥证券	14,960,000.00	100.00	按公司坏账政策计提坏账准备
合 计	74,960,000.00		

(3) 账龄分析

账 龄	年末数				年初数			
	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值	账面余额	比例%	坏账准备	账面价值
1 年以内	41,785,869.73	35.79	735,708.05	41,050,161.68	33,066,347.36	30.00	16,684.27	33,049,663.09
1-2 年	1,260.00	0.00	126.00	1,134.00	156,300.00	0.14	15,630.00	140,670.00
2-3 年	2,000.00	0.00	1,000.00	1,000.00	2,000.00	0.00	1,000.00	1,000.00
3 年以上	74,960,000.00	64.21	74,960,000.00	0.00	77,000,000.00	69.86	74,960,000.00	2,040,000.00
合 计	116,749,129.73	100.00	75,696,834.05	41,052,295.68	110,224,647.36	100.00	74,993,314.27	35,231,333.09

(4) 健桥证券以前年度已全额计提坏账准备，上年度根据其清算情况转回坏账准备 204 万元，本年度已收到清算款 204 万元，详述见本附注九、5 (4) 所述。

(5) 截至 2008 年 12 月 31 日止，无持公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收账款前五名金额合计为 80,761,667.37 元，占其他应收款总额的 69.18%。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资及减值准备

项 目	年末账面余额	年初账面余额
-----	--------	--------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期股权投资	536,185,003.12	0.00	536,185,003.12	375,501,927.38	0.00	375,501,927.38
其中：对子公司投资	536,185,003.12	0.00	536,185,003.12	375,501,927.38	0.00	375,501,927.38

(2) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始金额	年初账面余额	本年增加	本年减少	年末账面余额
① 子公司					
亳州古井销售有限公司	84,428,042.21	84,428,042.21	0.00	0.00	84,428,042.21
亳州市古井汽车运输公司	6,875,743.00	6,875,743.00	0.00	0.00	6,875,743.00
亳州古井玻璃制品有限责任公司	65,795,666.00	65,795,666.00	0.00	0.00	65,795,666.00
安徽老八大酒业有限公司	28,000,000.00	28,000,000.00	0.00	0.00	28,000,000.00
安徽古井野太阳酒业销售有限公司	3,300,000.00	3,300,000.00	0.00	3,300,000.00	0.00
亳州古井包装材料有限公司	19,068,805.14	19,068,805.14	0.00	19,068,805.14	0.00
亳州古井印刷有限责任公司	27,021,753.63	27,021,753.63	0.00	27,021,753.63	0.00
亳州派瑞特包装制品有限责任公司	49,900,000.00	0.00	49,900,000.00	0.00	49,900,000.00
上海古井贸易有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00	0.00	0.00	9,900,000.00
安徽瑞福祥食品有限公司	265,113,634.51	104,940,000.00	160,173,634.51	0.00	265,113,634.51
合肥古井贸易有限公司	9,900,000.00	9,900,000.00	0.00	0.00	9,900,000.00
亳州市古井大酒店有限责任公司	16,271,917.40	16,271,917.40	0.00	0.00	16,271,917.40
合 计	585,575,561.89	375,501,927.38	210,073,634.51	49,390,558.77	536,185,003.12

(3) 本报告期末，公司管理层经复核后认为长期股权投资无重大减值情形。

(4) 本年度公司以酒精分公司和分公司亳州古井高蛋白饲料厂一车间净资产对本公司之子公司安徽瑞福祥食品有限公司增加投资，其中包含房屋建筑物和土地使用权（亳焦国用（2008）字第 025 号土地使用权原价 36,776,734.00 元、累计摊销 310,090.51 元；商标权原价 150,000.00 元，累计摊销 22,500.00 元）。截止到本报告日止，本公司尚未对投资的房屋建筑物、土地使用权等资产作产权变更。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入

项 目	本年金额	上年金额
主营业务收入	564,516,475.71	469,051,155.55

其他业务收入	47,771,222.47	21,754,108.96
合 计	<u>612,287,698.18</u>	<u>490,805,264.51</u>

(2) 营业成本

项 目	本年金额	上年金额
主营业务成本	405,746,865.60	404,536,971.95
其他业务成本	52,974,023.48	29,397,642.50
合 计	<u>458,720,889.08</u>	<u>433,934,614.45</u>

(3) 按产品或业务类别列示

产品或类别	本年金额			上年金额		
	营业收入	营业成本	营业利润	营业收入	营业成本	营业利润
白酒及酒精	564,516,475.71	405,746,865.60	158,769,610.11	439,595,705.32	383,096,076.36	56,499,628.96
材料让售	9,816,559.02	9,323,593.65	492,965.37	9,970,314.93	9,085,925.12	884,389.81
水电汽销售	6,834,036.09	9,603,835.42	-2,769,799.33	7,745,999.39	10,721,844.63	-2,975,845.24
加工费收入	0.00	0.00	0.00	4,011,955.56	9,561,656.73	-5,549,701.17
其他	<u>31,120,627.36</u>	<u>34,046,594.41</u>	<u>-2,925,967.05</u>	<u>29,481,289.31</u>	<u>21,469,111.61</u>	<u>8,012,177.70</u>
合 计	<u>612,287,698.18</u>	<u>458,720,889.08</u>	<u>153,566,809.10</u>	<u>490,805,264.51</u>	<u>433,934,614.45</u>	<u>56,870,650.06</u>

(4) 前五名客户销售收入

客户名称	本年		上年	
	销售金额	占营业收入总额比例%	销售金额	占营业收入总额比例%
前五名客户销售收入总额	<u>515,087,996.24</u>	<u>84.13</u>	<u>400,610,261.42</u>	<u>81.62</u>

5、投资收益

(1) 按产生投资收益的来源列示

产生投资收益的来源	本年金额	上年金额
子公司分回利润	112,305,752.38	129,134,548.89
处置子公司产生的损益	<u>1,428,579.46</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>113,734,331.84</u>	<u>129,134,548.89</u>

十一、关联方关系及其交易

1、关联方的认定标准

由本公司控制、共同控制或施加重大影响的另一方，或者能对本公司实施控制、共同控制或重大影响的一方；或者同受一方控制、共同控制或重大影响的另一企业，被界定为本公司的关联方。

2、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

① 本公司的母公司

企业名称	组织机构代码	注册地址	业务性质	注册资本	持股比例 %	表决权 比例%
古井集团	151947437	安徽亳州	饮料、建筑材料、塑料制品的制造	353,380,000.00	61.15	61.15

本公司的最终控制方是安徽省亳州市人民政府。

② 本公司子公司

本公司之子公司信息参见本附注第七、1。

(2) 不存在控制关系的关联方

企业名称	组织机构代码	与本公司的关系
安徽古井综合服务公司	151940040	同一直接控股股东
亳州真力恒宝有限公司	71395940-6	同一直接控股股东
古井天时印刷有限公司	71395908-6	同一直接控股股东
古井九方制药有限公司	15194598-4	同一直接控股股东
安徽瑞景商旅（集团）有限责任公司	14912443-1	同一直接控股股东
上海古井金豪房地产开发有限公司	134565998	同一直接控股股东
亳州古井热电有限责任公司	15194236-1	同一直接控股股东
安徽瑞景名酒营销有限公司	667916375	同一直接控股股东
亳州古井宾馆有限责任公司	15194483-4	同一直接控股股东
安徽金扬传媒有限责任公司	705048960	同一直接控股股东
安徽亳州古井职工医院	777376154	同一直接控股股东

3、关联方交易

(1) 本公司与关联方进行交易时确定交易价格的原则：交易价格按合同价格执行，合同价格由公司管理层根据市场价格制定。

(2) 关联方交易

① 销售商品

关联方名称	本年	上年
-------	----	----

	占年度同类交易		占年度同类交易	
	金额	比例%	金额	比例%
古井集团	478,078.18	0.03	616,735.40	0.05
安徽古井综合服务公司	622,611.09	0.05	942,669.49	0.08
亳州真力恒宝有限公司	0.00	0.00	9,939.00	0.00
亳州古井热电有限责任公司	126,579.48	0.01	36,962.70	0.00
古井九方制药有限公司	958,066.67	0.07	783,860.49	0.07
亳州古井宾馆有限责任公司	360,258.56	0.03	129,505.50	0.01
安徽瑞景名酒营销有限公司	769.23	0.00	315,897.44	0.03
安徽亳州古井职工医院	<u>16,690.76</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>2,563,053.97</u>	<u>0.19</u>	<u>2,835,570.02</u>	<u>0.24</u>

②采购商品

关联方名称	本年		上年	
	金额	占年度同类交易比例%	金额	占年度同类交易比例%
安徽古井综合服务公司	15,422.40	0.00	20,761,252.27	6.37
亳州古井热电有限责任公司	<u>33,977,052.14</u>	<u>9.28</u>	<u>36,648,958.05</u>	<u>11.24</u>
合 计	<u>33,992,474.54</u>	<u>9.28</u>	<u>57,410,210.32</u>	<u>17.61</u>

③接受劳务

关联方名称	本年		上年	
	金额	占年度同类交易比例%	金额	占年度同类交易比例%
安徽金扬传媒有限责任公司	<u>44,848,023.50</u>	<u>95.65</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>44,848,023.50</u>	<u>95.65</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>

④担保

截止 2008 年 12 月 31 日，古井集团为本公司短期借款 3,000 万元提供保证担保，以其所属资产为本公司一年内到期的非流动负债 500 万元、长期借款 500 万元提供抵押担保。

(3) 关联方应收应付款项余额

企 业 名 称	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	百分比%	金额	百分比%

应收账款：

古井集团	55,835.00	0.14	80,328.00	0.22
亳州真力恒宝有限公司	4,925.00	0.01	1,776.00	0.00
亳州古井热电有限责任公司	1,453.00	0.00	1,673.00	0.00
古井九方制药有限公司	85,277.20	0.21	105,199.59	0.29
安徽瑞景商旅（集团）有限责任公司	<u>44,377.05</u>	<u>0.11</u>	<u>51,677.20</u>	<u>0.14</u>
合 计	<u>191,867.25</u>	<u>0.47</u>	<u>240,653.79</u>	<u>0.65</u>
其他应收款：				
安徽金扬传媒有限责任公司	<u>3,300,384.09</u>	<u>3.53</u>	<u>2,993,800.00</u>	<u>3.20</u>
合 计	<u>3,300,384.09</u>	<u>3.53</u>	<u>2,993,800.00</u>	<u>3.20</u>
预付款项：				
亳州古井热电有限责任公司	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>287,031.12</u>	<u>2.63</u>
合 计	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>	<u>287,031.12</u>	<u>2.63</u>
应付账款：				
安徽古井综合服务公司	29,760.00	0.03	481,033.26	0.73
亳州真力恒宝有限公司	0.00	0.00	69.34	0.00
亳州古井热电有限责任公司	151,063.05	0.15	0.00	0.00
安徽瑞景商旅（集团）有限责任公司	<u>5,843.20</u>	<u>0.01</u>	<u>0.00</u>	<u>0.00</u>
合 计	<u>186,666.25</u>	<u>0.19</u>	<u>481,102.60</u>	<u>0.73</u>
其他应付款：				
古井集团	33,500,000.00	39.30	500,000.00	1.26
安徽古井综合服务公司	0.00	0.00	261,061.21	0.66
亳州古井热电有限责任公司	31,591.70	0.04	49,792.55	0.13
安徽瑞景商旅（集团）有限责任公司	<u>7,296,446.16</u>	<u>8.56</u>	<u>4,999,809.80</u>	<u>12.58</u>
合 计	<u>40,828,037.86</u>	<u>47.90</u>	<u>5,810,663.56</u>	<u>14.63</u>

十二、或有事项

截至 2008 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大或有事项。

十三、承诺事项

截至 2008 年 12 月 31 日止，公司无需要披露的重大承诺事项。

十四、资产负债表日后非调整事项

（一）重大资产置换事项

本公司第五届董事会第 9 次会议于 2009 年 2 月 25 日召开，审议通过了《公司以持有的安徽瑞福祥食品有限公司 100%股权与古井集团持有的上海古井金豪酒店管理有限公司（原上海古井金豪房地产开发有限公司）100%股权进行置换的议案》。本公司拟以全资子公司安徽瑞福祥食品有限公司 2008 年 8 月 31 日净资产与古井集团酒店类资产（上海古井金豪房地产开发有限公司）进行置换。

经本公司与古井集团协议约定，以 2008 年 8 月 31 日为评估基准日，本公司置出资产的价格是根据开元资产评估有限公司 2008 年 10 月 6 日出具的开元（京）评报字[2008]第 004 号《安徽瑞福祥食品有限公司股东全部权益价值评估报告书》确定，被评估净资产的评估价值为人民币 28,630.81 万元；公司置入资产的价格是根据开元资产评估有限公司 2008 年 9 月 26 日出具的开元（京）评报字[2008]003 号《上海古井金豪房地产开发有限公司股东全部权益价值评估报告书》确定，被评估净资产的评估价值为人民币 30,100.83 万元。差价部分人民币 1,470.02 万元由本公司以现金方式向古井集团补足。

截至报告日止，该项资产置换事项尚需股东大会审议。

（二）控股股东股权质押事项

本公司之控股股东古井集团将其持有的公司 143,702,011 股（占公司总股份的 61.15%）股份中的 5,700 万股（占公司总股本的 24.26%）质押给中国建设银行股份有限公司亳州市分行，用于贷款质押，贷款金额为 12,000 万元人民币。古井集团已于 2009 年 3 月 16 日办理了股权质押法定手续。

截至报告日止，古井集团用于贷款质押的本公司股份数额累计为 5,700 万股，占公司总股本的 24.26%，占其持本公司股份的 39.67%。

十五、其他重要事项

（一）关于职工身份置换事项

2008 年 12 月 22 日，古井集团以集团[2008]145 号文件向亳州市人民政府申请，对包括本公司在内的集团内企业职工身份进行置换，相关职工身份置换方案已经本公司第五届董事会临时会议决议、第七届二次职工代表大会审议通过，亳州市人民政府 2008 年 12 月 26 日亳政秘[2008]116 号文件批准了该方案。根据政府批文及职工身份置换相关方案，本公司股份本部及控制的（分）子公司亳州古井高蛋白饲料厂、亳州古井销售有限公司、亳州古井汽车运输公司、安徽老八大酒业有限公司、合肥古井贸易有限公司、上海古井贸易有限公司员工不再续签劳动合同者，由本公司一次性支付经济补偿金；重新与本公司签订劳动合同者，由本公司支付 30%的经济补偿金，剩余 70%由古井集团支付。本公司部门副职及关键技术岗位人员的经济补偿费用由古井集团支付。本公司其他各子公司员工不再续签劳动合同者，由各子公司一次性支付经济补偿金；重新与各子公司签订劳动合同

者，由各子公司支付 30% 的经济补偿金，属于 2007 年、2008 年经济补偿费用以及工效挂钩形成的工资结余不足支付部分由古井集团支付，剩余 70% 由古井集团支付。本公司及各子公司涉及支付经济补偿费用的职工人数为 5,508 人，预计需支付经济补偿费用约为 14,300 万元，关于职工身份置换的经济补偿费用根据实际情况在 2009 年进行支付。

除上述规定以外，因改制涉及本公司及各子公司的其他职工安置费用（包括但不限于需补缴的以前年度社会保险费）均由古井集团承担。

截至报告日止，已向所有一次性解除劳动合同的和未解除劳动合同的员工支付了经济补偿金 57,428,680.26 元，公司及各子公司承担 42,104,777.85 元，古井集团承担 15,323,902.41 元。

十六、补充资料

净资产收益率及每股收益

		净资产收益率（%）		每股收益（元/股）	
		全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
净利润	34,474,407.91				
归属于公司普通股股东的净利润	34,576,867.37	3.93	4.01	0.15	0.15
扣除非经常性损益后					
归属于公司普通股股东的净利润	32,778,049.32	3.73	3.80	0.14	0.14
净资产	883,039,193.04				
归属于公司普通股股东的净资产	879,910,755.89				

每股收益计算过程如下：

（1）基本每股收益：

项 目	计算过程	本年数		上年数	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后

归属于普通股股东的当期净利润	(1)	34,576,867.37	32,778,049.32	33,876,546.32	18,244,111.64
年初发行在外的普通股股数	(2)	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00
本年发行等增加普通股的加权数	(3)	0.00	0.00	0.00	0.00
本年回购等减少普通股的加权数	(4)	0.00	0.00	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	(5)=(2)+(3)-(4)	<u>235,000,000.00</u>	<u>235,000,000.00</u>	<u>235,000,000.00</u>	<u>235,000,000.00</u>
基本每股收益	(6)=(1)÷(5)	<u>0.15</u>	<u>0.14</u>	<u>0.14</u>	<u>0.08</u>

(2) 稀释每股收益:

项 目	计算过程	本年数		上年数	
		金额	扣除非经常性损益后	金额	扣除非经常性损益后
归属于普通股股东的当期净利润	(1)	34,576,867.37	32,778,049.32	33,876,546.32	18,244,111.64
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	(2)	0.00	0.00	0.00	0.00
稀释性潜在普通股的转换费用	(3)	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税率	(4)	25%	25%	33%	33%
调整后归属于普通股股东的当期净利润	(5)=(1)+[(2)-(3)]×[1-(4)]	34,576,867.37	32,778,049.32	33,876,546.32	18,244,111.64
计算基本每股收益的普通股加权平均数	(6)	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00	235,000,000.00
假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	(7)	0.00	0.00	0.00	0.00
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	(8)=(6)+(7)	<u>235,000,000.00</u>	<u>235,000,000.00</u>	<u>235,000,000.00</u>	<u>235,000,000.00</u>
稀释每股收益	(9)=(5)÷(8)	<u>0.15</u>	<u>0.14</u>	<u>0.14</u>	<u>0.08</u>

十七、财务报表的批准

本财务报表于 2009 年 3 月 27 日由董事会通过及批准发布。

公司名称：安徽古井贡酒股份有限公司

第 41 页至第 101 页的财务报表及附注由下列负责人签署：

法定代表人：

王 锋

日期：2009 年 3 月 27 日

主管会计工作负责人：

叶长青

日期：2009 年 3 月 27 日

会计机构负责人：

夏雪云

日期：2009 年 3 月 27 日

第十一节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证券报、上海证券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。