



安徽古井贡酒股份有限公司 2002 年年度报告(A 股)全文

二 三年四月二日

重要提示

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

公司董事甘绍玉先生因病未能出席本次董事会会议。

公司董事长杨光远先生、总会计师李培辉先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。



目 录

一、公司基本情况简介.....	3
二、会计数据和业务数据摘要.....	4
三、股本变动及股东情况.....	6
四、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	8
五、公司治理结构.....	10
六、股东大会情况简介.....	12
七、董事会报告.....	13
八、监事会报告.....	20
九、重要事项.....	22
十、财务报告.....	23
十一、备查文件目录.....	40



一、公司基本情况简介

- (一) 公司法定中文名称：安徽古井贡酒股份有限公司
公司法定英文名称：ANHUI GUJING DISTILLERY COMPANY LIMITED
- (二) 公司法定代表人：杨光远
- (三) 公司董事会秘书：王 锋
联系地址：安徽省亳州市古井镇
联系电话：(0558) 5710085
传 真：(0558) 5710006
电子信箱：WFENG65@SINA.COM
证券事务代表：陈 平
联系地址：安徽省亳州市古井镇
联系电话：(0558) 5710057
传 真：(0558) 5710006
电子信箱：CP01@YEAH.NET
- (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>
公司电子信箱：gujing@mail.ahbbptt.com.cn
- (五) 公司选定的信息披露报纸：《上海证券报》、《证券日报》、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 A 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
公司变更注册登记日期：1996 年 9 月 19 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：14897271-1
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
境内：德勤华永会计师事务所有限公司
办公地址：上海市延安东路 222 号外滩中心 30 楼
境外：德勤·关黄陈方会计师行
办公地址：香港中环干诺道 111 号永安中心 26 楼



二、会计数据和业务数据摘要

(一) 2002 年度会计数据 (单位：人民币元)

利润总额：	87,416,267
净利润：	47,044,606
扣除非经常性损益后的利润：	31,821,647
主营业务利润：	195,888,846
其他业务利润：	523,228
营业利润：	62,998,373
投资收益：	9,040,000
补贴收入：	14,900,000
营业外收支净额：	477,894
经营活动产生的现金流量净额：	31,876,520
现金及现金等价物净增加额：	-36,678,500

注：扣除的非经常性损益项目和涉及金额

补贴收入	14,900,000
营业外收支净额	477,894
扣除所得税影响	264,639
合计：	15,222,959

(二) 公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2002 年	2001 年	2000 年
主营业务收入	526,034,537	807,392,876	915,757,024
净利润	47,044,606	67,046,748	147,148,358
总资产	1,566,840,006	1,521,970,791	1,588,019,484
股东权益	1,161,410,012	1,137,261,281	1,117,214,533
每股收益	0.20	0.29	0.63
扣除非经常性损益后的每股收益	0.14	0.12	0.63
每股净资产	4.94	4.84	4.75
调整后每股净资产	4.92	4.83	4.74
每股经营活动产生的现金流量净额	0.14	0.25	0.34
净资产收益率(%) (摊薄)	4.05	5.90	13.20
加权平均净资产收益率(%)	4.05	5.80	12.40

(三) 国际会计准则与中国会计准则的差异

单位：人民币千元

	报告期净利润	报告期末资产净值
根据中国会计准则编制会计财务金额	47,045	1,161,410
按国际会计准则调整：		
建议股利	-	23,500
根据国际会计准则编制财务报表金额	47,045	1,184,910

**(四) 利润表附表**

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.87	16.88	0.83	0.83
营业利润	5.42	5.43	0.27	0.27
净利润	4.05	4.05	0.20	0.20
扣除非经常性损益后的净利润	2.74	2.74	0.14	0.14

(五) 报告期股东权益变动情况

单位：人民币元

项 目	股 本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	235,000,000	521,042,894	137,872,364	68,936,182	243,346,023	1,137,261,281
本期增加	0	604,125	9,408,922	4,704,461	14,135,684	24,148,731
本期减少	0					
期末数	235,000,000	521,647,019	147,281,286	73,640,643	257,481,707	1,161,410,012

变动原因说明：

- 1、资本公积增加是因为子公司收到捐赠及无法支付的应付款项；
- 2、盈余公积和法定公益金增加为年度净利润提取；
- 3、未分配利润增加因为本年度盈利；
- 4、股东权益增加因为本年度盈利。



三、股东变动及股东情况

(一) 股份变动情况

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)						本次变动后
		配股	送股	公积金转股	增发	其他	小计	
一、未上市流通股份								
1、发起人股份	155,000,000							155,000,000
其中：								
国家持有股份	155,000,000							155,000,000
境内法人持有股份								
境外法人持有股份								
其他								
2、募集法人股份								
3、内部职工股	24,500							24,500
4、优先股或其他								
未上市流通股份合计	155,024,500							155,024,500
二、已上市流通股份								
1、人民币普通股	19,975,500							19,975,500
2、境内上市外资股	60,000,000							60,000,000
3、境外上市外资股								
4、其他								
已上市流通股份合计	79,975,500							79,975,500
三、股份总数	235,000,000							235,000,000

(注：未流通的 24,500 股内部职工股为公司董事、监事及高级管理人员所持股份。)

2、股票发行与上市情况

(1) 公司前三年股票发行与上市情况

报告期前三年内公司没有发行股票或任何衍生证券。

注：公司于 1996 年 5 月以每股 3.64 港元价格发行 6,000 万股 B 股，同年 6 月 12 日在深交所上市；于 1996 年 9 月发行 2,000 万 A 股，其中 200 万股为公司职工股，每股价格 8.48 元人民币，同年 9 月 27 日 1,800 万股 A 股在深交所上市。

(2) 报告期内股本结构变化情况

截止到本报告期末，公司股份总数没有发生变动。

(3) 内部职工股发行情况

1996 年 9 月公司发行 A 股上市时，以每股 8.48 元的价格认购的 200 万股内部职工股 1996 年 9 月 27 日托管于深圳国信证券公司一部，除公司现任董事、监事及高级管理人员持有的 2.45 万股外，其他内部职工股已先后上市流通。

(二) 股东情况介绍

1、报告期末股东总数



报告期末公司股东总数为 25,197 户,其中国有法人股股东 1 户,公司董事、监事及高级管理人员持有 6 户,境内上市外资股股东 13,166 户,社会公众股股东 12,031 户。

2、主要股东持股情况(截至 2002 年 12 月 31 日)

名次	股东名称	持股数量股	持股比例	股份性质
1	安徽古井集团有限责任公司	155,000,000	65.96%	国有法人股
2	上海证券有限责任公司	1,695,834	0.72%	流通 A 股
3	李岸白	1,500,371	0.64%	流通 B 股
4	宝勇企业有限公司	602,001	0.27%	流通 B 股
5	张震欧	481,813	0.21%	流通 B 股
6	CHEN KAM TONG 陈锦棠	364,400	0.16%	流通 B 股
7	CHEN, YUBIN 陈宇斌	358,700	0.15%	流通 B 股
8	唐海明	317,600	0.14%	流通 B 股
9	石涛	300,994	0.13%	流通 B 股
10	智慧屋智能系统(香港)有限公司	300,000	0.13%	流通 B 股

(1) 持有公司 5%以上股份的股东为安徽古井集团有限责任公司,所持股份为国有法人股,所持股份在本报告期内无变化,也无质押或冻结的情况。

(2) 公司第二股东为人民币普通股股东,第三至第十股东为境内上市外资股股东。

(3) 除控股股东外,公司无持股在 5%以上的股东。

3、控股股东情况介绍

(1) 控股股东为安徽古井集团有限责任公司,法定代表人:王效金,成立日期:一九九五年一月十六日,主要业务和产品:饮料、建筑材料、塑料制品的制造及销售、国家授权范围内的国有投资控股以及资产经营,注册资本:35,338 万元,股权结构:国有独资,独立经营。

(2) 报告期内没有发生控股股东变更的情况。

4、报告期内本公司没有其他持股在 10%以上(含 10%)的法人股东。



四、董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 董事、监事和高级管理人员基本情况：

姓 名	职 务	性 别	年 龄	任期起止日期	年 初持股量	年 末持股量
杨光远	董事长	男	58	2002.5-2005.5	3,000	3,000
王效金	董事	男	54	2002.5-2005.5	3,500	3,500
甘绍玉	董事、总经理	男	48	2002.5-2005.5	2,500	2,500
刘俊德	董事、常务副总经理	男	40	2002.5-2005.5	0	0
王 锋	董事、副总、董事会秘书	男	38	2002.5-2005.5	0	0
王素彬	董事、市场总监	男	28	2002.5-2005.5	0	0
刘有鹏	独立董事	男	49	2002.5-2005.5	0	0
卓文燕	独立董事	男	65	2002.5-2005.5	0	0
李 浩	独立董事	男	52	2002.5-2005.5	0	0
袁庆华	监事长	女	55	2002.5-2005.5	1,500	1,500
张家亮	监事	男	49	2002.5-2005.5	0	0
梁金辉	监事	男	39	2002.5-2005.5	0	0
张宗义	副总	男	55	2002.5-2005.5	2,500	2,500
朱仁旺	副总	男	37	2002.5-2005.5	0	0
卢建春	副总	男	41	2002.5-2005.5	0	0
张建林	副总	男	41	2002.5-2005.5	0	0
李培辉	总会计师	男	30	2002.5-2005.5	0	0
李万林	总经理助理	男	53	2002.5-2005.5	2,000	2,000

注：董事、监事在股东单位任职情况

1、董事长杨光远先生 1995 年 1 月起在本公司控股股东安徽古井集团有限责任公司担任总经理、党委书记。

2、董事王效金先生 1995 年 1 月起在本公司控股股东安徽古井集团有限责任公司担任董事长。

(二) 年度报酬情况

本公司建立了完善的薪资体系和奖励办法，对董事、监事、高级管理人员实行年薪制。根据《公司章程》的有关规定，董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定；公司董事会对高级管理人员进行年度考核，监事会对其生产经营工作情况进行监督，公司人力资源部进行考察管理。

现任董事监事高级管理人员在公司领取的年度报酬总额包括基本工资各项奖金福利及其他津贴等约为 121 万元，其中金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 39.78 万元。

独立董事的津贴为每人每年 2 万元。

公司现任董事监事高级管理人员共 18 人，在股份公司领取报酬的 14 人（不含独立董事），金额最高的前三名董事的报酬总额为 39.78 万元，其中年度报酬数额在 4 万元以上的 15 人，在 4 万元以下的 3 人。



（三）本报告期内董事、监事及高级管理人员变动情况

1、2002 年 4 月 18 日，公司 2001 年度股东大会选举王效金先生、杨光远先生、甘绍玉先生、刘俊德先生、王锋先生、王素彬先生为公司第三届董事会董事，选举刘有鹏先生、卓文燕先生、李浩先生为公司第三届董事会独立董事；选举袁庆华女士、张家亮先生、梁金辉先生为公司第三届监事会监事。

同日，公司第三届董事会第一次会议选举杨光远先生为公司董事长，聘任甘绍玉先生为公司总经理，聘任王锋先生为公司董事会秘书，聘任刘俊德先生为公司常务副总经理，聘任王锋先生、张宗义先生、朱仁旺先生、卢建春先生、张建林先生为公司副总经理，聘任李培辉先生为公司总会计师，聘任王素彬先生为公司市场运营总监，聘任李万林先生为公司总经理助理；选举王效金先生、甘绍玉先生、刘俊德先生为公司董事会执行委员会成员；选举刘俊德先生、王锋先生、刘有鹏先生、卓文燕先生、李浩先生为公司董事会薪酬与考核委员会成员。

同日，公司第三届监事会第一次会议选举袁庆华女士为公司第三届监事会监事长。

2、董事、监事、高级管理人员变动情况详见 2002 年 4 月 20 日公司指定信息披露的报刊《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》。

（四）公司员工情况

截至 2002 年 12 月 31 日，本公司在职员工总数为 6,003 人，具体构成如下：

	类 别	人数（人）	占总数的比例（%）
按文化程度分类	大学本科以上学历	240	4
	专科	350	5.8
	中专	223	3.7
	高中	450	7.5
	初中	4,740	79
	合计	6,003	100
按职能分类	生产人员	4,700	78
	技术人员	495	8.2
	财务人员	119	2
	销售人员	367	6
	行政人员	352	5.8
	合计	6,003	100



五、公司治理结构

（一）公司治理情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立现代企业制度，规范公司运作。公司制定实施了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等一系列制度。报告期内，公司按有关法律法规的要求修改了公司章程，选举了三名独立董事（其中含一名会计专业人士）。目前，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件基本不存在差异。

（二）独立董事履行职责情况

公司董事会根据中国证监会发布的《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定要求，修订了《公司独立董事工作制度》，并选举了三名独立董事，其中包括一名会计专业人士。

公司独立董事能够认真履行董事职责，对董事会审议的投资项目及重大事项进行认真审核，积极征询和听取公司董事、监事及高级管理人员的意见，并在公司董事会上发表独立见解。

（三）本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说明

1、业务独立情况

公司主要从事白酒的生产与销售，在业务上与控股股东不存在竞争问题。公司拥有完全独立的生产、采购、供应和销售系统、人员、客户等，不存在由大股东控制销售及采购的情况，在业务上完全独立于股东单位；同时公司建立了自己的产品研发机构，有独立的科研队伍，以保证自身的技术创新和领先。

2、人员独立情况

公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定，通过合法程序产生。公司设立了人力资源部专门负责管理公司劳动人事及工资工作，并制订了一系列规章制度对员工进行考核和奖惩。公司总经理、董事会秘书、总会计师等高级管理人员在公司专职工作并领取薪酬。

3、资产完整情况

公司的主要资产包括主营业务所需的生产设备、土地、厂房建筑物、交通工具和工业产权等以及辅助生产系统和相关配套设施；古井商标、古井贡商标、其他相关工业产权和非专利技术等无形资产为公司独立拥有，资产产权明晰，完全独立于股东单位，不存在占用与被占用问题。

4、机构独立情况

公司与控股股东各自拥有独立的生产经营场所和设施，各自拥有独立的办公场所及各自独立的劳动、人事及工资管理等部门，各部门按照《公司章程》规定的职责运作，不受控股股东制约。本公司具有完整、独立的法人治理结构，公司的股东大会、董事会、监事会、经营管理机构等均依法设立，并规范运作；控股股东没有干预公司的生产经营活动；公司的生产经营和办公机构与控股股东分



开，不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立情况

公司和股东单位均拥有独立的财会部门，各自配备了专业财务人员，拥有各自独立的会计核算体系和财务管理制度；公司制定了自己的《财务结算制度》和《资金管理实施细则》，并严格实施统一的对分公司、子公司的财务监督管理制度；在银行开设了独立的账户，独立运营资金，独立纳税。公司没有以其资产、权益或信誉为股东单位的债务提供担保，公司对其所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产被其控股股东占有而损害公司利益的情况。



六、股东大会情况简介

报告期内公司共召开了二次股东大会：

（一）2001 年度股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开情况

本公司于 2002 年 3 月 12 日在《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》刊登了关于召开 2001 年度股东大会的公告，会议于 2002 年 4 月 18 日在安徽省亳州市古井大酒店二楼会议室召开，到会股东及股东代理人共 15 人，代表的股权数为 156,499,871 股，占本公司股份总数的 66.60%。

2、股东大会通过的决议及刊登情况

会议以记名投票表决方式逐项审议和通过了如下事项：《2001 年年度报告和年度报告摘要》、《2001 年度董事会工作报告》、《2001 年度财务决算报告和 2002 年度财务预算报告》、《2001 年度监事会工作报告》、《2001 年度利润分配方案及 2002 年度拟实行的利润分配政策》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《关于修改公司章程有关条款的议案》、《安徽古井贡酒股份有限公司独立董事制度》、《关于公司独立董事津贴标准的议案》、《关于设立公司薪酬与考核委员会的议案》、《关于计提公司奖励基金的议案》、《关于聘任公司会计师的议案》、《关于设立董事会执行委员会的议案》、选举了第三届董事会董事、选举了第三届监事会监事。

3、选举、更换董事、监事情况

本次股东大会投票选举了第三届董事会董事和第三届监事会监事。

本次股东大会决议及金杜律师事务所出具的法律意见书均于 2002 年 4 月 19 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

（二）2002 年第一次临时股东大会

1、股东大会的通知、召集、召开情况

本公司于 2002 年 4 月 30 日在《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》刊登关于召开 2002 年第一次临时股东大会的公告（经核查，《中国证券报》4 月 30 日漏登该公告，于 5 月 9 日补登刊出）：会议于 2002 年 6 月 5 日在安徽省亳州市古井大酒店二楼会议室召开，到会股东及股东代理人共 14 人，代表的股权数为 155,030,500 股，占本公司股份总数的 65.97%。

2、股东大会通过的决议及刊登情况

大会就公告议案进行了审议并投票表决，通过了《关于提请股东大会同意延长公司 2001 年度增资发行 A 股方案的有效期的议案》。

详细内容请详见 2002 年 6 月 6 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。



七、董事会报告

（一）报告期财务状况及其他重大事项的讨论与分析

2002 年全国大中型白酒企业面临的经营形势更加严峻，公司在“党和政府进一步深化国有企业改革”政策方针指引下，确立“实施第三次创业，再造一个新古井”的战略目标，深化结构调整，活化运行机制，强化从严管理，大力实施现代营销战略，扭转了生产经营的不利局面，抑制了下滑趋势。全年共实现主营业务收入 52,603 万元，实现利润总额 8,742 万元。

由于受国家白酒税收政策的影响，报告期公司加大了对产品结构进行调整的力度，造成了全年主营业务收入和利润比去年有所下降。但是公司密切联系市场，开发出一系列具有古井酒文化内涵以及市场竞争力的新产品，进一步完善了公司的产品结构，提高了公司产品的市场竞争力，特别是高价位战略新产品的开发，产品的利润率得到提高，为公司扩展利润空间提供了保障。

（二）报告期内公司经营情况

1、主营业务范围及经营情况

（1）公司主营业务收入及利润构成情况

报告期公司主营业务收入主要为销售白酒的销售收入，占公司主营业务利润 10% 以上的产品分类构成情况如下：

单位：人民币元

产品类型	主营业务收入	主营业务利润	销售收入	销售成本	毛利率
高档酒	338,424,710	167,433,748	338,424,710	121,099,108	64.22%
中档酒	32,199,724	6,182,347	32,199,724	20,147,195	37.43%
低档酒	97,394,803	5,619,680	97,394,803	74,693,618	23.31%

注：由于公司产品品种较多，销售市场遍布全国，除产品“古井贡酒”占主营业务收入 50% 左右、占利润总额 60% 以上外，不存在超过 5% 收入及利润指标比重的单一产品和一个地区，所以在此不作行业、产品、地区的明细分类比较。

（2）公司主要产品及市场情况

公司主营业务为白酒的生产和销售，主导产品为中国老八大名酒之一的古井贡酒以及古井系列酒。目前公司白酒产品有“古井贡”、“古井”、“野太阳”、“老八大”四大品牌，浓香型和清香型两大香型，形成从 60 度到 30 度不同酒精含量和高、中、低不同价格档次的完整产品体系。其中，古井贡牌和古井牌系列产品是公司白酒类的主导产品。另外，新型健康型白酒的生产工艺设计已经完成，计划在今后几年里迅速进行市场推广，达到规模化生产。除白酒外，公司还有葡萄酒和果蔬酒产品。其中葡萄酒有古井干红、干白葡萄酒古井解百纳干红葡萄酒、桂花酒、古井山葡萄酒等产品；果蔬酒有以胡萝卜为原料发酵制成的凯瑞得胡萝卜酒，今后还将陆续推出以番茄等其它果蔬为原料酿造的产品。



2、主要控股公司及参股公司情况

(1) 亳州古井销售公司

亳州古井销售公司注册资本 4,364.6 万元,公司持有 99%股权。该公司主营业务是白酒的销售和贸易服务。经德勤会计师事务所审计,截至 2002 年 12 月 31 日,亳州古井销售公司资产总额 35,213.97 万元,实现净利润 16,578.28 万元。与大多数酒类企业一样,通过设立销售公司专门进行白酒的销售与贸易服务,这样有利于促进我公司古井贡酒的生产与销售合理有效的运转。

(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 694.5 万元,公司持有 99%股权。该公司主要为公司提供产品运输服务。经德勤会计师事务所审计,截至 2002 年 12 月 31 日,亳州古井汽车运输公司资产总额 860.30 万元,实现净利润 26.43 万元。

(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 1,600 万元,公司持有 99%股权。该公司主营业务是生产及销售玻璃制品。经德勤会计师事务所审计,截至 2002 年 12 月 31 日,亳州古井玻璃制品有限责任公司资产总额 7,486.13 万元,实现净利润 38.01 万元。

(4) 安徽古井双喜葡萄酒有限责任公司

安徽古井双喜葡萄酒有限责任公司注册资本 4,720 万元,公司持有 64%股权。该公司主营业务是制造及销售葡萄酒、果露酒和非酒精制品。经德勤会计师事务所审计,截至 2002 年 12 月 31 日,安徽古井双喜葡萄酒有限责任公司资产总额 7,332.10 万元,实现净利润-431.95 万元。

(5) 北京金盛怡科技有限责任公司

北京金盛怡科技有限责任公司注册资本 5,000 万元,公司持有 70%股权。该公司主营业务是计算机软硬件及外围设备、电子器件的技术开发及销售。经德勤会计师事务所审计,截至 2002 年 12 月 31 日,北京金盛怡科技有限责任公司资产总额 6,711.89 万元,实现净利润 29.73 万元。

(6) 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 3,000 万元,公司持有 93%股权。该公司主营业务是酒产品的批发与零售。经德勤会计师事务所审计,截至 2002 年 12 月 31 日,安徽老八大酒业有限责任公司资产总额 3,111.60 万元,实现净利润 16.76 万元。

3、主要供应商、客户情况

公司前五名供应商采购总额为 4,552 万元,占公司全部采购量的 18%。报告期前五名客户销售的收入总额为 8,851 万元,占公司全部主营业务收入的 17%。

4、在经营中出现的问题及解决方案

从 80 年代末以来,国家相继出台了一些限制白酒行业无序发展的政策,如开征白酒消费税、广告费税后列支等等,2001 年国家税务总局又对白酒的消费税进行调整,致使白酒企业面临前所未有的压力。同时,对整个酒类市场容量而言,白酒的市场份额正在逐步下降。随着饮料品种的丰富及消费习惯的改变,消费者对白酒的消费需求大幅下降,白酒的消费群体在逐年萎缩,据有关资料显示,1995 年白酒的总产量为 657.38 万吨,2000 年则下降到 476.11 万吨,下降幅度



达 27.57%。据不完全统计，这些年的全国白酒厂家仍保持在 3.8 万家左右，白酒行业的集中度没有明显改善。国家限制、供大于求、行业集中度不高以及恶性竞争共同约束着白酒行业的发展，这些因素直接导致了公司主营业务收入和净利润的下降。

国家的限制政策和市场的无序竞争会在一定时期内对公司的利润构成不利影响。但从长远来看，这些因素将使以生产中低档白酒为主的企业销售成本进一步加大，中低档类企业的产品销售市场份额将会大幅度降低，对较大市场份额的名优白酒企业来说，将是新一轮的市场分割。因此，公司面临的挑战同样是机遇。公司为了适应这一消费税政策，相应制定了一系列措施以缓解利润下降的压力，主要措施有：

（1）进一步优化产品结构，提高优质高档白酒的比例；

因为每斤 0.5 元的从量征收消费税，增加了中低档白酒产品的销售压力，公司将进一步优化产品结构，提高优质高档白酒产品的比例，以获得产品更高的附加值。古井贡是名优白酒企业，将充分发挥自身名优产品的品牌优势，不断开发适合消费者需求的优质新产品，增加优质高档白酒产品比重，以缓解因为消费税增加而导致的利润下降。

（2）强化自身产品的品牌形象，坚定不移地走质量营销、品牌营销之路；

公司进一步制定措施，抓住机遇，内部节约挖潜，努力消化因消费税的增加而致使成本上升的影响；对外则积极拓展市场，提高市场占有率，以较大的销售份额，来消化因消费税调整而增加的企业成本，从而保持并提高企业的盈利能力，进一步增强企业的市场竞争力。

（3）针对不同类型产品采取不同对策，对公司白酒产品进行整合管理。

根据消费税改革以后的成本与销价情况，古井贡将现有产品分为盈利保留产品、亏损保留产品、消化材料后淘汰产品和淘汰产品四大类，并采取了不同的对策：对盈利保留产品，保持现有促销政策，扩大销量，以规模效益来实现利润总量的增加。亏损保留产品多数是公司的主力产品或者销量大的产品，对该类产品采用的对策是适度调价或者减少优惠政策，保证盈利或至少微利，个别品种力求不亏或少亏，以分摊期间费用。对消化材料后淘汰产品的对策主要是采取降价消化、加大促销力度、定点包销等方法促进销售，一方面维护部分主销市场，另一方面加快材料消化，减少包装物损失，尽快完成产品的深度整合。对淘汰产品，主要是清理库存，报废处理材料。

公司分为两个阶段对现有几百个产品进行归类整合，在产品整合的同时，对两大品牌三个档次产品的结构进行了调整和理顺，明确了产品主线，拓展了新产品开发的战略思路。产品整合是针对国家税改的一个应对之策，也是为适应未来发展，加速产品结构调整的一个战略之举。确立了两大品牌三个档次的产品主线，理顺了产品的价位梯次，明确了主导产品，在 2002 年度公司已经基本完成了产品结构的战略架构。整合后的产品结构，产品线更加清晰，结构更加紧凑，分布更趋合理。

面对宏观政策的压力和经营管理中出现的困难，公司还将坚持“调整、提升、改造、转型，再造一个新古井”的发展战略，通过提升和整合产品形象、品牌形象、员工形象、社会形象，尤其是通过对员工思想的清理、行为习惯的盘点和心灵的净化，提出“再造一个新古井”的信念，推动古井的第三次创业。



（三）公司投资情况

1、报告期内，本公司无募集资金投资。

2、报告期内，本公司非募集资金投资情况：

（1）投资 1.5 万吨酒精生产线和 1.5 万吨 DDGS 蛋白饲料项目的前期工程。

鉴于各方面原因，公司 2001 年度增资发行 A 股融资的进程推延至本年度，考虑部分增发投资项目建设的迫切性和必要性，在本报告期内，本公司暂时先用自有资金 5,400 万元投资建设了增发投资项目之一“1.5 万吨酒精生产线和 1.5 万吨 DDGS 蛋白饲料项目”的前期工程。

（2）果蔬酒商品化系列产品的研发和生产

为了加大公司新产品开发的力度，顺应我国酒类产品低度、营养、保健、绿色、自然的发展趋势，在报告期内，公司利用贴息贷款 2,200 万元进行果蔬酒商品化系列产品的研制和生产，截至报告期末，该项目已经进入试生产阶段。

（四）报告期公司的财务状况以及董事会对经营成果的分析

1、本公司报告期财务状况：

财务指标	2002 年度数据 (万元)	比上年增减(+、 -)	
		增减额(万元)	增减比例
总资产	156,684	4,487	2.95%
长期负债	4,400	4,400	100%
股东权益	11,141	2,415	2.12%
主营业务利润	19,589	-3,651	-15.71%
净利润	4,704	-2,000	-29.83%
经营活动产生的现金流量净额	3,188	-2,678	-45.66%
现金及现金等价物增加额	-3,668	-6,753	-218.89%

2、主要指标变化原因分析：

（1）长期负债大幅增加系报告期获得 4,400 万元政府贴息贷款所致；

（2）主营业务利润和净利润下降的主要原因是销售收入下降；

（3）经营活动产生的现金流量净额减少由于销售收入下降；

（4）现金及现金等价物增加额大幅减少是由于公司本年度支付固定资产采购数大于经营性现金收入及筹资额。

（五）新年度公司经营计划

1、指导思想和工作方针

2003 年工作的指导思想是：以“十六大”和中央经济工作会议精神为指导，以改革和调整为主题，重塑价值观念，增强危机意识；活化企业机制，营造宽松环境；优化营销系统，合理配置资源；完善管理体系，深化结构调整；注重持续改进，强化有效执行，全面系统地提高公司综合竞争力，有效地提升品牌核心竞争力，以全新的视角和理念，直面残酷的竞争现实。以务实的精神和投入，创造更多的价值，推动古井第三次创业。



公司将 2003 年确立为“深化改革年”，其工作方针是：重塑价值观念，活化企业机制，优化营销系统，完善管理体系。

2、生产经营目标

65 度白酒总产量 17,531 吨，各种白酒总销量 27,194 吨。

3、具体实施措施

(1) 认真贯彻落实党的十六大精神，积极探索和推进产权制度改革；

(2) 努力活化企业机制，通过营造内外部宽松的环境，大力激发创业热情；

(3) 优化营销组织结构，强化营销决策系统和执行系统的运作，体现权责对等原则。围绕贯彻落实营销新战略和新理念，进一步做好各项优质服务工作，为市场建设建立一个强大的后勤保障系统和平台；

(4) 进一步强化预算和成本控制体系，增强预算和成本控制的功力，以提高产品的市场竞争力和企业的盈利水平。

(5) 坚持不懈地推进公司的质量体系建设，不断再造业务流程体系，注重持续改进，以进一步提升产品质量和工作质量及工作效率；

(6) 进一步完善绩效考核体系，同时构建个人发展能力评估体系，推动人力资源深度开发；

(7) 进一步完善并执行好薪酬分配体系，多层次多渠道地发挥分配杠杆作用；

(8) 努力创建独具古井特色的思想营运体系，以新型价值观指导企业各项实践。

(六) 董事会日常工作情况

1、董事会的会议情况及决议内容

报告期内，公司董事会共召开了八次会议，历次会议均符合《公司法》和本公司《章程》的规定：

(1) 2002 年 1 月 1 日，本公司董事会召开了第二届第二十八次会议，会议讨论通过了《2001 年工作总结》和《2002 年工作意见》；

(2) 2002 年 3 月 8 日，本公司董事会召开了第二届第二十九次会议，会议审议通过了：《2001 年年度报告及年度报告摘要》、《2001 年度董事会工作报告》、《2001 年度总经理业务报告》、《2001 年度财务决算报告和 2002 年度财务预算报告》、《2001 年度利润分配预案及 2002 年度拟实行的利润分配政策》、《第三届董事会候选人提名的议案》、《董事会议事规则（修订案）》、《股东大会议事规则（草案）》、《关于修改公司章程有关条款的议案》、《安徽古井贡酒股份有限公司独立董事制度（草案）》、《独立董事津贴标准的预案》、《关于设立公司薪酬与考核委员会的议案》、《关于计提公司奖励基金的议案》、《聘任会计师的议案》、《公司关于召开 2001 年度股东大会的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 3 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。



(4) 2002 年 4 月 6 日, 本公司董事会召开了第二届第三十次会议, 会议审议通过了销售公司、汽运公司、废品公司和玻璃公司的股权转让的有关事宜。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

(5) 2002 年 4 月 18 日, 本公司董事会召开了第三届第一次会议, 新一届董事会审议通过如下议案: 选举杨光远先生为董事长、选举产生了董事会执行委员会委员和薪酬与考核委员会委员、聘任甘邵玉先生为总经理、聘任王锋先生为董事会秘书、聘任了其他高层管理人员和财务负责人、审议通过了公司 2002 年第一季度报告。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

(6) 2002 年 4 月 29 日, 本公司董事会召开了第三届第二次会议, 会议审议通过了《关于提请股东大会同意延长公司 2001 年增发 A 股方案有效期》的议案和关于召开 2002 年度第一次临时股东大会的有关事项。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 30 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

(7) 2002 年 8 月 7 日, 本公司董事会召开了第三届第三次会议, 会议审议通过了《公司 2002 年半年度报告及其摘要》、《2002 年半年度分配预案》和《关于利用政府贴息贷款 6,400 万元建设古井贡酒直销公司、计算机信息管理系统及果蔬酒商品化系列产品研制和生产项目的有关事宜》等议案。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 8 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

(8) 2002 年 10 月 28 日, 本公司董事会召开了第三届第四次会议, 会议审议通过了《公司 2002 年第三季度报告》、《投资参股合肥市商业银行的议案》和《改聘我公司会计师事务所的议案》。

本次董事会决议公告刊登在 2002 年 10 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

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, 具体执行情况如下:

(1) 2001 年度利润分配方案的执行情况

按照 2002 年 4 月 18 日召开的 2001 年度股东大会的表决通过的分配方案: 以 2001 年末股本总额计算, 每 10 股派人民币 2.0 元(含税), B 股折算成港币进行分配, 共分配股利 4,700 万元人民币。2002 年 5 月 21 日, 公司派息方案刊登在《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上, 本次派息 A 股股权登记日和 B 股最后交易日均为 2001 年 5 月 27 日, 除息日为 2002 年 5 月 28 日。

(2) 增发 A 股方案执行情况

公司 2002 年第一次临时股东大会将 2001 年度增发不超过 3,500 万 A 股的议案的有效期延长一年, 公司董事会根据股东大会的决议, 在本年度公司进一步加紧了增发工作, 并于 2002 年 11 月份有条件地通过发审会, 具体能否增发尚待

中国证监会进一步核准。

(3) 其他执行情况

在本年度，公司董事会贯彻严格执行了 2001 年度股东大会通过的《股东大会议事规则》、《关于修改公司章程有关条款的议案》、《安徽古井贡酒股份有限公司独立董事制度》等决议内容。

(七) 本次利润分配预案或资本公积金转增股本预案

2002 年度本公司经会计师德勤华永会计师事务所审计，2002 年度本公司实现净利润 47,044,606 元，提取法定的公积金和公益金共计 9,408,922 元，加上年初未分配利润 243,346,023 元，本年度可供分配的利润为 280,981,707 元；经国际会计师德勤·关黄陈方会计师行审计，2002 年度公司实现净利润 47,044,606 元，提取法定的公积金和公益金 9,408,922 元后，加上年初未分配利润 243,346,000 元，本年度可供分配的利润为 280,981,684 元。

根据公司章程和有关规定，当两个审计报告结果不一致时，以未分配利润数较低的结果作为股利分配标准。因此，本年度可供分配的利润为 281,077,684 元。

本公司董事会第三届第六次会议提议公司本年度的利润分配方案为：以 2002 年末股本总额计算，每 10 股派人民币 1.0 元(含税)，B 股折算成港币进行分配，共分配股利 2,350 万元人民币，剩余部分滚存下年度。本年度不进行公积金转增股本。该分配方案尚需提交 2002 年度股东大会审议通过。

(八) 其他报告事项

公司选定《上海证券报》、香港《文汇报》和《证券日报》为公司 2003 年度信息披露报刊。

八、监事会报告

（一）监事会会议情况

1、报告期内，公司监事会共召开了四次会议：

（1）2002 年 3 月 8 日，公司监事会召开了第二届第八次会议，会议由监事长袁庆华女士主持，全体监事参加了会议，会议审议通过了如下事项：《2001 年度监事会工作报告》、《2001 年年度报告及年度报告摘要》、《第三届监事会成员的提名的有关议案》、董事会《关于修改公司章程的议案》。

本次监事会决议公告刊登在 2002 年 3 月 12 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

（2）2002 年 4 月 18 日，公司监事会召开了第三届第一次会议，全体监事参加了会议，会议审议通过了如下议案：

A．审议通过了《关于选举袁庆华女士为公司第三届监事会监事长的议案》；

B．审议通过了《公司 2002 年第一季度报告》。

本次监事会决议公告刊登在 2002 年 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

（3）2002 年 8 月 7 日，公司监事会召开了第三届第二次会议，全体监事参加了会议，会议审议通过了《公司 2002 年半年度报告及其摘要》。

本次监事会决议公告刊登在 2002 年 8 月 9 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

（4）2002 年 10 月 28 日，公司监事会召开了第三届第三次会议，全体监事参加了会议，会议审议通过了《公司 2002 年第三季度报告》。

本次监事会决议公告刊登在 2002 年 10 月 29 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

（二）监事会就有关事项发表独立意见

2002 年监事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定，从切实维护公司利益和广大股东利益出发，认真履行监事会的职责，对公司的依法运作情况、公司财务情况、高级管理人员的履职守法情况等进行了有效监督。

1、公司依法运作情况

2002 年度，监事列席了历次董事会会议，对公司的生产经营计划、投资决策、董事会授权情况进行了必要的参与和监督。监事会一致认为，公司董事会能严格按照《公司法》和《公司章程》的要求组织召开股东大会，并充分行使股东大会赋予的职权，认真执行了股东大会的各项决议。

报告期内，公司有完善的内部控制制度，并且能够依法运作，各项决策程序合法：公司董事、经理在执行公司职务时能够严格遵守各项法律、法规以及《公司章程》，没有发现有任何损害公司利益的行为。

2、检查公司财务情况

公司委托德勤华永会计师事务所（境内）和德勤·关黄陈方会计师行（境外）对公司 2002 年度财务状况进行审计，出具了无保留意见的审计报告。公司监事会认真检查了公司的财务情况，认为该报告客观、中肯、真实反映了公司的财务



状况和经营成果。公司财务制度严明，内部控制制度完善，不存在有任何违反财务制度和侵害投资者利益的现象。

3、检查公司募集资金使用情况

报告期内，公司没有募集资金。监事会对前次募集资金的使用情况进行严格地监督，前次募集资金已按招股说明书的要求全部使用完毕，所投资的项目已逐渐产生效益。

4、关联交易情况

公司发生的关联交易定价公平合理，符合有关法规和公司章程规定。公司按照国家有关法律、法规、深圳交易所以及公司章程的要求履行了信息披露的义务。



九、重要事项

(一) 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司的重大收购及出售资产、吸收合并事项。

报告期内，公司考虑部分增发投资项目建设的迫切性和必要性，暂时先用自有资金 5,400 万元投资建设了增发投资项目“1.5 万吨酒精生产线和 1.5 万吨 DDGS 蛋白饲料项目”的前期工程，其中包括从安徽金皖酒业有限公司收购酒精生产线和尚未建成的 DDGS 蛋白饲料生产线及相关资产 3,089 万元（该部分资产经安徽华普会计师事务所评估，并获得国有资产管理部门确认）。

(三) 报告期内关联交易情况

详见财务报告之附注。

(四) 重大合同履行情况

1、公司报告期内无托管、承包、租赁其他企业资产或其他企业托管、承包、租赁公司资产的事项。

2、公司报告期内未向其他企业提供担保。

3、公司无委托他人进行现金资产管理的事项。

4、其他重大合同

2002 年 9 月 3 日，公司与中国银行亳州支行签署了《中长期借款合同》，向该行申请 4,400 万元的贴息贷款，贷款期限为 5 年。贷款由公司第一大股东安徽古井集团有限责任公司提供信用担保。

(五) 报告期内公司及持有公司股份 5%以上（含 5%）股东的承诺事项

详见财务报告之附注。

(六) 公司聘任或解聘会计师事务所情况

公司自 1996 年上市以来，一直由安达信·华强会计师事务所和安达信公司担任公司境内和境外的审计机构，业务合作时间较长，但由于美国“安然公司事件”而导致安达信公司破产，公司董事会第三届第四次会议审议通过了改聘德勤·华永会计师事务所有限公司和德勤·关黄陈方会计师行作为公司（2002 年度）境内和境外的审计机构的议案。该议案将提请 2002 年度股东大会追认。公司年度内支付安达信·华强会计师事务所和安达信公司审计费用 60 万元。

(七) 报告期内，公司、公司董事会及董事未发生受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

(八) 其他重要事项

1、报告期内，公司董事会、监事会进行了换届选举；杨光远先生当选为本公司董事会董事长，袁庆华女士当选为本公司监事会监事长，相关公告刊登在 2002 年 4 月 19 日《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

2、根据 2002 年 4 月 18 日召开的 2001 年度股东大会批准的分配方案，公司已于 2002 年 5 月 28 日对全体股东实施了每 10 股派发现金 2 元（含税）的分配方案。相关公告已刊登在 2002 年 5 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

3、根据中国证监会颁布的《关于上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司聘请了卓文燕先生、刘有鹏先生和李浩先生为独立董事，并制订了《独立董事议事规则》，相关公告已刊登在 2002 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》和香港《文汇报》上。

十、财务报告

(一) 审计报告

德师报[审]字(03)第 P0170 号

安徽古井贡酒股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审计了贵公司 2002 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表及该年度的公司及合并利润表及利润分配表和现金流量表。这些会计报表由贵公司负责,我们的责任是对这些会计报表发表审计意见。我们的审计是依据中国注册会计师独立审计准则进行的。在审计过程中,我们结合贵公司实际情况,实施了包括抽查会计记录等我们认为必要的审计程序。

我们认为,上述会计报表符合《企业会计准则》及《企业会计制度》的有关规定,在所有重大方面公允地反映贵公司 2002 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况及 2002 年度公司及合并的经营成果和现金流量,会计处理方法的选用遵循了一贯性原则。

德勤华永会计师事务所有限公司

中国注册会计师

胡 凡
范宏彬

中国·上海

2003 年 4 月 2 日

(二) 2002 年度财务会计报表(附后)

(三) 会计报表附注

1、概 况

安徽古井贡酒股份有限公司(“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 3 月及 1996 年 8 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,其控股股东为安徽古井集团有限公司(以下简称“古井集团”)。

公司及其子公司以下合称“本集团”。本集团主要从事于生产及销售白酒、葡萄酒、酿酒设备,包装材料,玻璃瓶、饲料及计算机硬件。

2、主要会计政策和会计估计

会计制度

执行《企业会计准则》和《企业会计制度》及其补充规定。



会计年度

为公历年度即每年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

记账本位币

以人民币为记账本位币。

记账基础和计价原则

采用权责发生制为记账基础，以历史成本为计价原则。

外币业务核算

发生外币（指记账本位币以外的货币）业务时，外币金额按业务发生当时市场汇价中间价（以下简称“市场汇价”）折算为人民币入账，外币账户的年末外币金额按年末市场汇价中间价折算为人民币金额。外币汇兑损益除与工程建造有关的计入在建工程外，其余均计入当期的财务费用。

现金等价物

现金等价物为从购买日起三个月内到期、流动性强，易于转换为已知金额现金价值变动风险很小的投资。

坏账核算

(1) 坏账确认的标准

因债务人破产，依照法律程序清偿后，确定无法收回的应收款项；

因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确定无法收回的应收款项；

因债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

(2) 坏账损失的核算方法

采用备抵法，按年末应收款项余额之可收回性计提。公司根据以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量情况以及其他相关信息，先对大额应收款项进行个别分析计提坏账准备，然后再对剩余应收款项按账龄分析法计提一般坏账准备。一般坏账准备的计提比例如下：

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%

存货

存货按取得时的实际成本计价，实际成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和可使用状态所发生的支出。存货主要分为原材料及包装物、半成品及在产品和产成品等。

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

低值易耗品在领用时分次摊销。

存货跌价准备

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

可变现净值是指公司在正常生产经营过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

长期投资

(1) 长期股权投资核算方法：

取得时按初始投资成本计价。



公司对被投资单位无控制、无共同控制且无重大影响的，长期股权投资采用成本法核算；企业对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算；采用成本法核算时，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；采用权益法核算时，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。在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以投资账面价值减记至零为限；如果被投资单位以后各期实现净利润，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，恢复投资的账面价值。长期股权投资采用权益法核算时，初始投资成本与享有被投资单位所有者权益份额之间的差额为长期股权投资差额，按 5 年平均摊销，计入损益。

(2) 长期投资减值准备

由于市价持续下跌或被投资单位经营状况变化等原因导致该项长期投资可回收金额低于长期投资账面价值，应将可收回金额低于长期投资账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

可收回金额的确定

可收回金额是指资产的销售净价与预期从该资产的持续使用和使用寿命结束时的处置中形成的预计未来现金流量的现值两者之中的较高者。

固定资产及折旧

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本计价，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法提取折旧。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

	估计残值率	折旧年限	年折旧率
房屋建筑物	3-5%	14-18 年	5.4-6.9%
机器设备	3-5%	8-10 年	9.7-12.1%
电子设备、器具及家具	3%	8 年	12.1%
运输设备	3%	8 年	12.1%

固定资产减值准备

期末，公司按固定资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备，当固定资产可收回金额低于账面价值时，则按其差额计提固定资产减值准备。

在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定。

实际工程成本包括在建期间发生的各项工程支出、与工程达到预定可使用状态前的资本化的专门借款的借款费用以及其他相关费用等。在建工程应在达到预定可使用状态后结转为固定资产。在建工程不计提折旧。

对长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性的在建工程；或其他有证据表明已发生了减值的在建工程，按可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备。

无形资产

无形资产按取得时实际成本计量。

土地使用权按其可使用期限平均摊销。

商标权从取得商标登记证起按 10 年平均摊销。

专利权从取得权证起按受益期摊销。

无形资产减值准备

期末，公司将按无形资产的减值迹象判断是否应当计提减值准备。当无形资产可收回金额低于账面价值时，则按差额提取无形资产减值准备。

借款费用



借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用,以及因外币借款而发生的汇兑差额,购建固定资产的专门借款发生的借款费用,在该资产达到预定可使用状态前,按借款费用资本化金额的确定原则予以资本化,计入该项资产的成本;其他的借款费用,于发生当期确认为费用。

收入确认

商品销售,公司已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方,并不再对该商品实施继续管理权和实际控制权与交易相关的经济利益能够流入企业,相关的收入和成本能够可靠地计量时,确认营业收入的实现。

提供劳务,如提供的劳务合同在同一年度内开始并完成的,在完成劳务时,确认营业收入的实现;如劳务的开始和完成分属不同的会计年度,在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,在资产负债表日按照完工百分比法确认相关劳务收入,否则按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本,如不能得到补偿则不确认收入。

利息收入,按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定。

补贴收入

补贴收入以实际已收到的金额记入本年度损益。

租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为费用。

公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

所得税

所得税按应付税款法核算。计算所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法具体规定对本年度会计所得额作相应调整后得出。

3、合并会计报表的编制方法

(1)合并范围确定原则

合并会计报表合并了每年 12 月 31 日止公司及其所有子公司的年度会计报表。子公司是指公司通过直接或间接或直接加间接拥有其 50%以上权益性资本的被投资企业;或是公司通过其他方法对其经营活动能够实施控制的被投资企业。

(2)合并所采用的会计方法

子公司采用的主要会计政策按照公司统一规定的会计政策厘定。

公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账目及交易已于合并时冲销。

4、税项

增值税

按销售收入的 17%计算销项税,并按抵扣进项税后的余额缴纳。

营业税

营业税按汽车运营收入的 3%缴纳。

所得税

公司及子公司的所得税税率均为 33%。

消费税

白酒消费税按照生产环节销售额的 15%或 25%计算税额,并另需按每公斤 1 元按量计征消费税。葡萄酒消费税按照生产环节销售额的 10%计算税额。

城市维护建设税

按照实际缴纳的增值税、消费税及营业税净额的 7%缴纳。

教育费附加

按照实际缴纳的增值税、消费税及营业税净额的 3%缴纳。



5、本年度合并会计报表范围及控股子公司情况

子公司名称	注册地点	注 册 资 本 人民币千元	持 有 股 权 比 例		主 营 业 务	经济性质 或 类 型	是否合并
			直接	间接			
亳州古井销售公司	安徽亳州	43,646	99%	1%	提供销售及贸易服务	有限责任公司	是
亳州古井汽车 运输公司	安徽亳州	6,945	99%	1%	提供运输服务	有限责任公司	是
亳州古井玻璃制品 有限责任公司	安徽亳州	16,000	99%	1%	制造及销售玻璃制品	有限责任公司	是
安徽古井双喜葡萄酒 有限责任公司	安徽萧县	47,200	80%	-	制造及销售葡萄酒、 果露酒及非酒精制品	有限责任公司	是
萧县古井双喜葡萄酒 销售有限责任公司	安徽萧县	500	-	64%	销售葡萄酒、果露酒 及非酒精制品	有限责任公司	是
亳州古井废品回收 有限责任公司	安徽亳州	300	-	100%	回收及销售旧酒瓶、 玻璃渣、废旧麻袋	有限责任公司	是
安徽老八大酒业 有限责任公司	安徽亳州	30,000	93%	-	酒产品批发、零售	有限责任公司	是
北京金盛怡科技 有限责任公司	北京	50,000	70%	-	计算机软硬件及外围设备、 电子器件的技术开发及销售	有限责任公司	是

本年度合并会计报表的合并范围与上年度一致。

6、货币资金

	合 并 年 末 数			合 并 年 初 数		
	原币金额	折算率	人民币元	原币金额	折算率	人民币元
现金						
人民币			220,567			91,525
美元	2,473	8.37	20,705	2,502	8.28	20,704
银行存款			95,279,282			132,086,825
	<u>2,473</u>		<u>95,520,554</u>	<u>2,502</u>		<u>132,199,054</u>

7、应收票据

	合 并 年 末 数 人民币元	合 并 年 初 数 人民币元
银行承兑汇票-无抵押	<u>54,155,609</u>	<u>41,253,509</u>

8、应收账款

合并
应收账款账龄分析如下：

	合 并 年 末 数				合 并 年 初 数			
	金 额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金 额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	119,522,232	87.8	1,907,985	117,614,247	132,609,794	93.9	683,672	131,926,122
1 至 2 年	9,174,751	6.7	893,434	8,281,317	4,833,504	3.3	408,538	4,424,966
2 至 3 年	4,094,302	3.0	1,706,954	2,387,348	1,344,278	1.0	718,492	625,786
3 年以上	3,361,095	2.5	3,271,404	89,691	2,501,125	1.8	2,408,420	92,705
合计	<u>136,152,380</u>	<u>100.0</u>	<u>7,779,777</u>	<u>128,372,603</u>	<u>141,288,701</u>	<u>100.0</u>	<u>4,219,122</u>	<u>137,069,579</u>



欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额

占应收账款总额比例

人民币元

16,926,410

12%

应收账款余额中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

公司

应收账款账龄分析如下：

	公 司 年末数				公 司 年初数			
	金 额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金 额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	75,237,960	100.0	7,967	75,229,993	75,522,417	100.0	3,424	75,518,993

欠款前五名情况如下：

前五名欠款总额

占应收账款总额比例

人民币元

15,830,214

21%

9、其他应收款

合并

其他应收款账龄分析如下：

	合 并 年末数				合 并 年初数			
	金 额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金 额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	26,197,601	97.9	52,180	26,145,421	33,995,438	90.0	848,185	33,147,253
1 至 2 年	557,544	2.1	27,148	530,396	291,523	0.8	29,150	262,373
3 年以上	-	-	-	-	3,500,000	9.2	-	3,500,000
合计	26,755,145	100.0	79,328	26,675,817	37,786,961	100.0	877,335	36,909,626

欠款金额前五名情况如下：

前五名欠款总额

占其他应收款总额比例

人民币元

14,666,161

55%

其他应收款余额中无持公司 5%以上股份的股东欠款。

公司

其他应收款账龄分析如下：

	股份公司 年末数				股份公司 年初数			
	金 额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元	金 额 人民币元	比例(%)	坏账准备 人民币元	账面价值 人民币元
1 年以内	4,299,801	100.0	-	4,299,801	5,062,243	100.0	-	5,062,243

前五名欠款总额

占其他应收款总额比例

人民币元

4,016,944

93%

10、预付账款

预付账款账龄分析如下：

合 并 年末数		合 并 年初数	
人民币元	%	人民币元	%



1 年以内	28,147,267	95.7	69,588,938	98.2
1 至 2 年	-	-	1,260,000	1.8
2 至 3 年	1,260,000	4.3	-	-
	<u>29,407,267</u>	<u>100.0</u>	<u>70,848,938</u>	<u>100.0</u>

预付账款余额中无预付给持公司 5%以上股份股东的款项。

11、存货及跌价准备

	合 并 年末数			合 并 年初数		
	金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元	金额 人民币元	跌价准备 人民币元	账面价值 人民币元
低值易耗品	2,008,351	-	2,008,351	1,689,201	-	1,689,201
原材料及包装物	166,935,939	-	166,935,939	95,452,833	-	95,452,833
半成品及在产品	331,370,317	-	331,370,317	299,289,982	-	299,289,982
产成品	69,598,116	214,753	69,383,363	85,711,395	201,371	85,510,024
	<u>569,912,723</u>	<u>214,753</u>	<u>569,697,970</u>	<u>482,143,411</u>	<u>201,371</u>	<u>481,942,040</u>

12、待摊费用

类别	合 并 年末数 人民币元	合 并 年初数 人民币元	结存原因
待摊保险费	2,442,856	2,908,297	预付下年费用
待摊广告费	1,452,470	-	预付下年费用
待摊排污费	300,000	-	预付下年费用
其他	1,608,382	1,003,546	预付下年费用
	<u>5,803,708</u>	<u>3,911,843</u>	

13、长期投资

合并

项 目	合 并 年末数			合 并 年初数		
	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
对联营公司投资	60,000,000	-	60,000,000	60,000,000	-	60,000,000
其他股权投资	100,250,000	-	100,250,000	100,250,000	-	100,250,000
合并价差	2,520,000	-	2,520,000	3,360,000	-	3,360,000
股权投资差额	480,000	-	480,000	600,000	-	600,000
合计	<u>163,250,000</u>	<u>-</u>	<u>163,250,000</u>	<u>164,210,000</u>	<u>-</u>	<u>164,210,000</u>

公司

项 目	公 司 年末数			公 司 年初数		
	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元	投资金额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
对子公司投资	306,781,952	-	306,781,952	272,314,189	-	272,314,189
对联营公司投资	60,000,000	-	60,000,000	60,000,000	-	60,000,000
其他股权投资	100,000,000	-	100,000,000	100,000,000	-	100,000,000
子公司股权投资差额	2,520,000	-	2,520,000	3,360,000	-	3,360,000
股权投资差额	480,000	-	480,000	600,000	-	600,000
合计	<u>469,781,952</u>	<u>-</u>	<u>469,781,952</u>	<u>436,274,189</u>	<u>-</u>	<u>436,274,189</u>

**合并****(1) 对联营公司投资：**

公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	原始投资额		权益变动			减值准备	账面价值
			年初余额 人民币元	本年增减 人民币元	年初余额 人民币元	本年增(减)额 人民币元	累计增减额 人民币元		
深圳市中科招商创业 投资有限公司	20 年	20%	60,000,000	-	-	-	-	-	60,000,000

本年度，由于联营公司权益变动金额对本会计报表影响不大，故未按权益法调整。

(2) 其他股权投资的详细情况如下：

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	原始投资额		年 末 减值准备 人民币元	年 末 账面价值 人民币元
			年初余额 人民币元	本年增减 人民币元		
华安证券有限责任公司	无期限	5.87%	100,000,000	-	-	100,000,000
北京高盛电通科技 有限公司（注）	30 年	50%	250,000	-	-	250,000
			100,250,000	-	-	100,250,000

注：于 2002 年 12 月 31 日止，该公司已进入清算程序。投资额可以以抵消应付该公司款方式收回。

(3) 合并价差及长期股权投资差额：

投资公司名称	初始金额 人民币元	期初余额 人民币元	本期摊销额 人民币元	摊余金额 人民币元	摊销期限	形成原因
合并价差： 北京金盛怡科技 有限责任公司	4,200,000	3,360,000	(840,000)	2,520,000	5 年	收购股权形成
长期股权投资差额： 深圳市中科招商创业 投资有限公司	600,000	600,000	(120,000)	480,000	5 年	收购股权形成

公司**(1) 对子公司投资的详细情况如下：**

子公司名称	注册日期	占被投资单位 注册资本比例	原始投资额		权益变动			累计增减额 人民币元	减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
			年初余额 人民币元	本年增减 人民币元	年初余额 人民币元	本年损益调整 人民币元	本年股利收回 人民币元			
亳州古井汽车运输公司	1994.5.30	100%	6,945,195	(69,452)	(152,861)	264,288	(207,410)	(95,983)	-	6,779,760
亳州古井玻璃制品 有限责任公司	1996.1.8	100%	66,460,269	(664,603)	3,094,647	380,096	(1,022,378)	2,452,365	-	68,248,031



安徽古井双喜葡萄酒 有限责任公司	1996. 8. 2	80%	37,760,000	-	(16,972,799)	(3,455,607)	(184,485)	-	(20,612,891)	-	17,147,109
安徽老八大酒业 有限责任公司	2000. 12. 14	93%	28,000,000	-	28,007	156,413	-	-	184,420	-	28,184,420
北京金盛怡科技 有限责任公司	1998. 1. 23	70%	44,800,000	-	206,082	208,095	-	371,000	785,177	-	45,585,177
亳州古井销售有限公司	1994. 1. 24	100%	<u>43,645,609</u> <u>227,611,073</u>	<u>(436,456)</u> <u>(1,170,511)</u>	<u>58,500,040</u> <u>44,703,116</u>	<u>165,782,789</u> <u>163,336,074</u>	<u>(126,654,527)</u> <u>(128,068,800)</u>	<u>-</u> <u>371,000</u>	<u>97,628,302</u> <u>80,341,390</u>	<u>-</u> <u>-</u>	<u>140,837,455</u> <u>306,781,952</u>

(2) 对联营公司投资：

公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例	原始投资额		权益变动			减值准备 人民币元	账面价值 人民币元
			年初余额 人民币元	本年增减 人民币元	年初余额 人民币元	本年增(减)额 人民币元	累计增减额 人民币元		
深圳市中科招商创业 投资有限公司	20 年	20%	<u>60,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>60,000,000</u>

本年度，由于联营公司权益变动金额对本会计报表影响不大，故未按权益法调整。

(3) 其他股权投资的详细情况如下：

被投资公司名称	投资期限	占被投资单位 注册资本比例 人民币元	原始投资额		年 末 减值准备 人民币元	年 末 账面价值 人民币元
			年初余额 人民币元	本年增减 人民币元		
华安证券 有限责任公司	无期限	5.87%	<u>100,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>100,000,000</u>

(4) 子公司股权投资差额及股权投资差额

投资公司名称	初始金额 人民币元	期初余额 人民币元	本期摊销额 人民币元	摊余金额 人民币元	摊销期限	形 成 原 因
子公司股权投资差额：						
北京金盛怡科技 有限责任公司	<u>4,200,000</u>	<u>3,360,000</u>	<u>(840,000)</u>	<u>2,520,000</u>	5 年	收购股权形成
长期股权投资差额：						
深圳市中科创业 投资有限公司	<u>600,000</u>	<u>600,000</u>	<u>(120,000)</u>	<u>480,000</u>	5 年	收购股权形成

14、固定资产、累计折旧及减值准备

	合并				
	房屋建筑物 人民币元	机器设备 人民币元	电子设备、 器具及家具 人民币元	运输设备 人民币元	合 计 人民币元
原值					
年初余额	372,041,543	157,260,743	33,921,293	15,791,607	579,015,186
重分类	(10,369,231)	9,937,501	273,242	158,488	-
本年购置	178,003	12,428,423	10,108,298	1,764,885	24,479,609
本年在建工程转入	15,386,366	37,539,645	283,546	191,220	53,400,777
本年处置	(206,408)	(14,874,512)	(537,474)	(932,088)	(16,550,482)
年末余额	<u>377,030,273</u>	<u>202,291,800</u>	<u>44,048,905</u>	<u>16,974,112</u>	<u>640,345,090</u>
累计折旧					
年初余额	121,527,091	53,755,164	8,228,604	7,848,444	191,359,303
重分类	179,535	1,644,729	184,816	(2,009,080)	-
本年计提额	20,136,847	17,469,746	3,274,018	1,954,845	42,835,456
本年处置	(55,820)	(7,050,436)	(307,286)	(675,549)	(8,089,091)
年末余额	<u>141,787,653</u>	<u>65,819,203</u>	<u>11,380,152</u>	<u>7,118,660</u>	<u>226,105,668</u>
净额					
年初余额	<u>250,514,452</u>	<u>103,505,579</u>	<u>25,692,689</u>	<u>7,943,163</u>	<u>387,655,883</u>
年末余额	<u>235,242,620</u>	<u>136,472,597</u>	<u>32,668,753</u>	<u>9,855,452</u>	<u>414,239,422</u>
其中：					
年末已抵押之 资产净值	<u>20,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>20,000,000</u>

公司管理层经复核后认为公司固定资产并无重大资产减值之情形。

15、在建工程

工程名称	合并				资金来源	预 算 款 人民币千元	工程投入 占预算比例
	年初余额 人民币元	本 年 增 加 数 人民币元	本 年 完 工 转 出 数 人民币元	年末余额 人民币元			
电子商务一期工程	2,623,622	618,460	-	3,242,082	自筹资金	5,000	65%
酒精设备	-	53,334,785	(53,334,785)	-	自筹资金	-	-
无水酒精	-	10,076,439	-	10,076,439	自筹资金	12,000	84%
果蔬酒工程	-	2,514,799	-	2,514,799	自筹资金	4,655	54%
五层瓦楞纸板生产线	-	1,047,000	-	1,047,000	自筹资金	1,410	74%
其他	367,836	551,073	(65,992)	852,917	自筹资金	-	-
合计	<u>2,991,458</u>	<u>68,142,556</u>	<u>(53,400,777)</u>	<u>17,733,237</u>			

16、无形资产

	土地使用权 人民币元	商 标 权 人民币元	专 利 权 人民币元	合 计 人民币元
原始金额				
年初余额	43,863,737	37,550,000	-	81,413,737
本年增加	5,811,653	-	6,500,000	12,311,653
年末余额	<u>49,675,390</u>	<u>37,550,000</u>	<u>6,500,000</u>	<u>93,725,390</u>
累计摊销				
年初余额	6,171,306	20,652,500	-	26,823,806
本年计提	1,319,206	3,755,000	-	5,074,206
年末余额	<u>7,490,512</u>	<u>24,407,500</u>	<u>-</u>	<u>31,898,012</u>
净值				
年初余额	<u>37,692,431</u>	<u>16,897,500</u>	<u>-</u>	<u>54,589,931</u>
年末余额	<u>42,184,878</u>	<u>13,142,500</u>	<u>6,500,000</u>	<u>61,827,378</u>

其中：年末已抵押之

资产净值	<u>3,000,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,000,000</u>
------	------------------	----------	----------	------------------

投资股东

取得方式	<u>投入及购入</u>	<u>购入</u>	<u>购入</u>
------	--------------	-----------	-----------

剩余摊销年限	<u>9 至 41 年</u>	<u>4 年</u>	<u>5 年</u>
--------	-----------------	------------	------------

于 2002 年 12 月 31 日，净值约为人民币 5,600,000 元的土地使用权证尚在办理中。

17、短期借款

<u>借款类别</u>	<u>合 并</u> <u>年 末 数</u> 人民币元	<u>合 并</u> <u>年 初 数</u> 人民币元
抵押借款		
-人民币	<u>18,000,000</u>	<u>24,000,000</u>
抵押资产参见附注 14 和 16。		
上述借款年利率为 4.779%。		

18、应付账款

应付账款余额中无欠持公司 5%以上股份股东的款项。

19、预收账款

预收账款余额中无预收持公司 5%以上股份股东的款项。

20、应付工资

应付工资余额为根据当地财政局核定的工效挂钩计提而尚未支付的部分。

21、应付股利

	<u>合 并</u> <u>年 末 数</u> 人民币元	<u>合 并</u> <u>年 初 数</u> 人民币元
古井集团	15,500,000	31,000,000
B 股股东	6,000,000	12,000,000
A 股股东	<u>2,000,000</u>	<u>4,000,000</u>
	<u>23,500,000</u>	<u>47,000,000</u>

22、应交税金

	<u>合 并</u> <u>年 末 数</u> 人民币元	<u>合 并</u> <u>年 初 数</u> 人民币元
所得税	319,478	(1,479,762)
增值税	12,446,051	19,481,266
营业税	822,859	109,037
消费税	60,215,518	55,299,665
城市维护建设税	2,842,974	11,623,104
其他	<u>3,930</u>	<u>(3,785)</u>
	<u>76,650,810</u>	<u>85,029,525</u>

23、其他应付款

欠持公司 5%以上股份股东的款项情况如下：

<u>合 并</u>	<u>合 并</u>
------------	------------

股东名称	年 末 数人民币元	年 初 数人民币元
古井集团	<u>13,760,704</u>	<u>483,541</u>

24、预提费用

	合 并 年 末 数 人民币元	合 并 年 初 数 人民币元	年末结存原因
贷款利息	8,630,632	8,228,458	尚未支付
员工保险费	<u>1,698,495</u>	<u>2,450,030</u>	尚未支付
	<u>10,329,127</u>	<u>10,678,488</u>	

25、长期借款

借款单位	合 并 年 末 数 人民币元	合 并 年 初 数 人民币元	借款期限	年利率	借款条件
中国银行亳州支行	44,000,000	-	5 年	5.58%	担保借款 (参见附注 37(5d))
减: 一年内到期长期负债	-	-			
一年后偿还的款项	<u>44,000,000</u>	<u>-</u>			
一年后到期借款类别如下:					
担保借款	<u>44,000,000</u>	<u>-</u>			

26、股本

	年末及年初数(股)
一、未上市流通股份	
1. 发起人股份	
- 国家持有股份	<u>155,000,000</u>
二、已上市流通股份	
1. 人民币普通股	20,000,000
2. 境内上市外资股	<u>60,000,000</u>
已上市流通股份合计	<u>80,000,000</u>
三、股份总数	<u>235,000,000</u>

上述股份每股面值为人民币 1 元。本年度及上年度公司股份均无变动。

27、资本公积

	股本溢价	捐赠公积	合并 债务重组收益	合 计
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
2001 年 1 月 1 日	521,042,894	-	-	521,042,894
本年增加数	-	350,000	254,125	604,125
2002 年 12 月 31 日余额	<u>521,042,894</u>	<u>350,000</u>	<u>254,125</u>	<u>521,647,019</u>

28、盈余公积

于 2001 年及 2002 年度，公司盈余公积变动情况如下：

	法定盈余公积	法定公益金	合 计
	人民币元	人民币元	人民币元
2001 年 1 月 1 日余额	61,000,883	61,000,883	122,001,766
本年增加数	<u>7,935,299</u>	<u>7,935,299</u>	<u>15,870,598</u>
2001 年 12 月 31 日余额	68,936,182	68,936,182	137,872,364
本年增加数	<u>4,704,461</u>	<u>4,704,461</u>	<u>9,408,922</u>

2002 年 12 月 31 日余额 73,640,643 73,640,643 147,281,286
法定盈余公积可用于弥补公司的亏损,扩大公司生产经营或转为增加公司资本。法定公益金可用于公司职工的集体福利。

29、未分配利润

(1)提取法定盈余公积

根据公司法第 177 条及公司章程规定,本年度法定盈余公积按净利润之 10%(2001 年:10%)提取。公司法定盈余公积金累计额为公司注册资本百分之五十以上的,可不再提取。

(2)提取法定公益金

根据公司法第 177 条及公司章程规定,经公司董事会提议,本年度法定公益金拟按净利润之 10%(2001 年:10%)提取。上述提议有待股东大会批准。

(3)应付普通股股利

根据公司章程,股利分配按中国会计制度编制的会计报表及按国际会计准则编制的会计报表两者未分配利润较低数额作为分配基础。

根据 2003 年 4 月 2 日公司董事会提议,2002 年度按已发行之股份 235,000,000 股(每股面值人民币 1 元)计算,拟以每股向全体股东派发现金红利 0.1 元(2001 年:0.2 元)。上述股利分配方案有待股东大会批准。

30、主营业务收入

合并		公司	
本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
白酒及葡萄酒	490,327,842	190,730,405	355,905,048
其他	35,706,695	9,904,848	5,054,293
合计	526,034,537	200,635,253	360,959,341
合并			
前五名客户销售收入总额		占全部销售收入比例	
人民币元			
88,507,494		17%	
公司			
前五名客户销售收入总额		占全部销售收入比例	
人民币元			
190,305,772		95%	

31、主营业务成本

	合并		公司	
	本年累计数	上年累计数	本年累计数	上年累计数
	人民币元	人民币元	人民币元	人民币元
白酒及葡萄酒	229,218,027	395,623,736	204,655,175	396,128,415
其他	<u>25,654,329</u>	<u>60,759,382</u>	<u>5,431,865</u>	<u>3,041,809</u>
合计	<u>254,872,356</u>	<u>456,383,118</u>	<u>210,087,040</u>	<u>399,170,224</u>

32、主营业务税金及附加

合 并	合 并
本年累计数人民币元	上年累计数人民币元

消费税	63,355,169	95,811,675
营业税	80,014	31,220
城市维护建设税及教育费附加	11,838,152	22,769,535
	<u>75,273,335</u>	<u>118,612,430</u>

33、财务费用

	合并 本年累计数 人民币元	合并 上年累计数 人民币元
利息支出	2,990,020	5,079,739
减：利息收入	(761,962)	(13,001,807)
其他	96,777	131,475
	<u>2,324,835</u>	<u>(7,790,593)</u>

34、投资收益

	合并		公司	
	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
短期投资收益				
债权投资收益	-	420,000	-	420,000
长期投资收益				
按权益法确认收益	-	-	163,336,074	251,175,982
长期股权投资差 额摊销	(960,000)	(840,000)	(960,000)	(840,000)
债权投资收益	-	2,433,600	-	783,600
其他股权投资 收益	<u>10,000,000</u>	<u>-</u>	<u>10,000,000</u>	<u>-</u>
	<u>9,040,000</u>	<u>2,013,600</u>	<u>172,376,074</u>	<u>251,539,582</u>

公司获得的投资权益占报告当期利润总额 10%（含 10%）以上的情况如下：

收益来源	投资成本 人民币元	本年收益金额 人民币元
华安证券有限公司	<u>100,000,000</u>	<u>10,000,000</u>

35、补贴收入

2002 年度已收的补贴收入系根据亳州市财政局签发财经[2003]38 号文，为弥补公司受白酒市场竞争变化和国家税收政策调节等因素影响所给予的财政补贴。2001 年的补贴收入系亳州市政府为弥补公司因开征从量计算的白酒消费税而减少的利润所给予的财政补贴。

36、所得税

	合并 本年累计数 人民币元	合并 上年累计数 人民币元
应计所得税	<u>41,135,207</u>	<u>37,790,353</u>
应计所得税包括以前年度所得税额调整。		

37、关联方关系及其交易

(1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	注册地点	主营业务	与公司关系	经济性质或类型	法定代表人
-------	------	------	-------	---------	-------



安徽古井集团 中国安徽 饮料、建筑材料
有限公司 亳州 塑料制品的制造 控股股东 国有企业 王效金

其他有关子公司情况参见附注 5。

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

关联方名称	年末数及年初数人民币千元
古井集团	353,380

(3) 存在控制关系的关联方在公司所持权益及其变化

关联方名称	年末及年初数人民币千元	%
古井集团	155,000	65.96

(4) 不存在控制关系的关联方关系的性质

关联方名称	与公司的关系
安徽古井综合服务公司 (“古井综服”)	控股股东之子公司
亳州真力恒宝有限公司 (“亳州真力”)	控股股东之子公司
古井天时印刷有限公司 (“古井天时”)	控股股东之子公司

(5) 公司与上述关联方在本年度发生了如下重大关联交易：

(a) 销售及采购

公司向关联方销售及采购货物有关明细资料如下：

	本年累计数 人民币元	上年累计数 人民币元
采 购 - 古井综服	6,068,270	6,864,755
- 亳州真力	247,189	3,769,173
- 古井天时	14,624,152	18,166,707
	20,939,611	28,800,635

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。

(b) 债权债务往来情形

科 目	关联方名称	年末数人民币元	年初数人民币元
应收账款	古井天时	35,346	-
应付账款	亳州真力	21,907	-
	古井天时	1,145,698	-
	古井综服	2,456,549	-
其他应付款	古井集团	13,760,704	483,541
		17,384,858	483,541

(c) 其他

根据公司与古井集团的综合服务协议，古井集团自 2000 年 1 月 1 日起，每年向公司提供职工医院等服务性设施并每年收取综合服务费用人民币 6,000,000 元（2001 年度：人民币 6,000,000 元）。

(d) 担保

于 2002 年 12 月 31 日，古井集团为公司人民币 44,000,000 元的长期银行借款提供担保。

38、承诺事项

(1) 资本承诺

	年 末 数 人民币千元	年 初 数 人民币千元
已签约但尚未于会计报表中拨备的 - 购建资产承诺	6,861	-

(2) 租赁承诺

截至资产负债表日止，公司对外签订的不可撤消的经营租赁合同情况如下：

	年 末 数 人民币千元	年 初 数 人民币千元
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	1,493	1,018
资产负债表日后第 2 年	666	1,493
资产负债表日后第 3 年	-	666
合计	<u>2,159</u>	<u>3,177</u>

39、或有事项

截至资产负债表日止，公司并没有需要说明的或有事项。

40、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据 2003 年 4 月 2 日公司董事会提议，公司拟向安徽古井集团有限责任公司转让所持有安徽古井双喜葡萄酒有限公司 80% 股权，转让价格为人民币 17,428,860 元。上述交易事项不会对 2002 年 12 月 31 日资产负债表上该项投资的账面价值产生减值影响。

41、比较数字

部分比较数字已按 2002 年的列报方式进行了重分类。

(四) 补充资料

1、国际会计准则与中国会计准则的差异

本财务报表按中国会计准则编制，不同于国际会计准则而编制的财务报告。

于 2002 年 12 月 31 日，法定财务报告本年净利润为人民币 47,045 千元及净资产为人民币 1,161,410 千元，按国际会计准则对本年净利润和资产净值的主要调整如下：

	至 2002 年 12 月 31 日止 净 利 润 人民币千元	2002 年 12 月 31 日 净 资 产 人民币千元
根据中国会计准则编制财务报表金额	47,045	1,161,410
按国际会计准则调整：		
建议股利	-	23,500
根据国际会计准则编制财务报表金额	<u>47,045</u>	<u>1,184,910</u>

2、全面摊薄和加权平均计算后净资产收益率及每股收益

报告期利润	净资产收益率(%)		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	16.9%	16.9%	0.83	0.83
营业利润	5.4%	5.4%	0.27	0.27
净利润	4.1%	4.1%	0.20	0.20
扣除非经常性损益后的净利润	2.7%	2.7%	0.14	0.14

3、2002 年 12 月 31 日资产减值准备明细表

项目		2002 年 1 月 1 日		本年增加		本年转回		2002 年 12 月 31 日	
		合并	公司	合并	公司	合并	公司	合并	公司
一、	坏账准备合计	5,096,457	3,424	4,863,872	4,543	(2,101,224)		7,859,105	7,967
	其中：应收账款	4,219,122	3,424	4,863,872	4,543	(1,303,217)		7,779,777	7,967
	其他应收款	877,335				(798,007)		79,328	
二、	短期投资跌价准备合计								
	其中：股票投资								
	债券投资								
三、	存货跌价准备合计	201,371		13,382				214,753	
	其中：库存商品	201,371		13,382				214,753	
	原材料								
四、	长期投资减值准备合计								
	其中：长期股权投资								
	长期债权投资								
五、	固定资产减值准备合计								
	其中：房屋、建筑物								
	机器设备								
六、	无形资产减值准备								
	其中：专利权								
	商标权								
七、	在建工程减值准备								
八、	委托贷款减值准备								

4、对会计报表中数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，或占本报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期间利润总额 10%（含 10%）以上的项目分析。

(1) 货币资金比上年下降 28%，其主要原因是公司本年支付固定资产采购数大于经营性现金收入及筹资额。

(2) 销售收入比上年度下降了 35%，其主要原因如下：

1) 从 2001 年 5 月起国家对消费税进行了改革，对白酒从量计征部分每公斤加收 1 元，从而导致了公司产品销售额的下滑；

2) 随着饮料品种的丰富及消费习惯的改变，市场对白酒需求下降，从而导致销售额下降。

(3) 销售毛利比上年度上升，其主要原因是销售收入的下降以及产品结构由中低档为主逐步向中高档转型而使毛利上升。

(4) 主营业务税金及附加比上年减少了 37%，其主要原因是销售收入的下降。

(5) 营业费用比上年度下降了 44%，其主要原因是公司管理层按产品销售情况，严格控制了广告费用的支出。

(6) 补贴收入比上年下降了 36%，其主要原因是当地政府在本年度减少了对公司的财政补贴。

十一、备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 2、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。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

资产负债表

2002 年 12 月 31 日

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

单位:人民币元

资 产	附注	合并年末数	合并年初数	公司年末数	公司年初数
流动资产:					
货币资金	6	95,520,554	132,199,054	52,971,524	79,540,903
应收票据	7	54,155,609	41,253,509	52,938	-
应收账款	8	128,372,603	137,069,579	75,229,993	75,518,993
其他应收款	9	26,675,817	36,909,626	4,299,801	5,062,243
预付账款	10	29,407,267	70,848,938	797,689	26,643,888
存货	11	569,697,970	481,942,040	437,738,561	419,747,028
待摊费用	12	5,803,708	3,911,843	2,605,464	1,632,086
流动资产合计		909,633,528	904,134,589	573,695,970	608,145,141
长期投资：					
长期股权投资	13	163,250,000	164,210,000	469,781,952	436,274,189
固定资产：					
固定资产原价	14	640,345,090	579,015,186	515,263,619	448,818,712
减：累计折旧	14	226,105,668	191,359,303	182,754,970	151,797,726
固定资产净值	14	414,239,422	387,655,883	332,508,649	297,020,986
工程物资		156,441	8,388,930	156,441	8,377,754
在建工程	15	17,733,237	2,991,458	17,379,400	2,631,801
固定资产合计		432,129,100	399,036,271	350,044,490	308,030,541
无形资产及其他资产：					
无形资产	16	61,827,378	54,589,931	51,080,629	49,959,744
资产总计		1,566,840,006	1,521,970,791	1,444,603,041	1,402,409,615

资产负债表（续）

2002 年 12 月 31 日

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

单位：人民币元

负债及股东权益	附注	合并年末数	合并年初数	公司年末数	公司年初数
流动负债：					
短期借款	17	18,000,000	24,000,000		
应付票据			660,000		
应付账款	18	58,360,996	41,020,752	51,158,419	42,480,931
预收账款	19	21,878,300	28,023,810	164,174,712	175,770,671
应付工资	20	58,129,457	48,929,153	54,668,564	40,227,238
应付福利费		33,731,794	32,584,266	27,518,436	27,855,827
应付股利	21	23,500,000	47,000,000	23,500,000	47,000,000
应交税金	22	76,650,810	85,029,525	(106,461,697)	(93,701,149)
其他应交款		1,466,315	440,162	1,029,521	234,364
其他应付款	23	33,546,741	39,769,535	22,988,266	22,213,543
预提费用	24	10,329,127	10,678,488	616,808	2,934,090
流动负债合计		335,593,540	358,135,691	239,193,029	265,015,515
长期负债：					
长期借款	25	44,000,000		44,000,000	
长期应付款			132,819		132,819
长期负债合计		44,000,000	132,819	44,000,000	132,819
负债合计		379,593,540	358,268,510	283,193,029	265,148,334
少数股东权益		25,836,454	26,441,000		
股东权益：					
股本	26	235,000,000	235,000,000	235,000,000	235,000,000
资本公积	27	521,647,019	521,042,894	521,647,019	521,042,894
盈余公积	28	147,281,286	137,872,364	147,281,286	137,872,364
其中：公益金	28	73,640,643	68,936,182	73,640,643	68,936,182
未分配利润	29	257,481,707	243,346,023	257,481,707	243,346,023
股东权益合计		1,161,410,012	1,137,261,281	1,161,410,012	1,137,261,281
负债及股东权益总计		1,566,840,006	1,521,970,791	1,444,603,041	1,402,409,615

利润表及利润分配表

2002 年 12 月 31 日止年度

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

单位:人民币元

项 目	附注	合并本年累计数	合并上年累计数	公司本年累计数	公司上年累计数
一、主营业务收入	30	526,034,537	807,392,876	200,635,253	360,959,341
减：主营业务成本	31	254,872,356	456,383,118	210,087,040	399,170,224
主营业务税金及附加	32	75,273,335	118,612,430	68,356,485	111,951,615
二、主营业务利润		195,888,846	232,397,328	(77,808,272)	(150,162,498)
加：其他业务利润(亏损)		523,228	(491,108)	498,137	(1,969,100)
减：营业费用		49,165,491	88,235,336	2,359,685	565,980
管理费用		81,923,375	75,146,243	59,832,833	54,555,605
财务费用	33	2,324,835	(7,790,593)	1,104,071	(9,597,610)
三、营业利润		62,998,373	76,315,234	(140,606,724)	(197,655,573)
加：投资收益	34	9,040,000	2,013,600	172,376,074	251,539,582
补贴收入	35	14,900,000	23,140,175	14,900,000	9,740,000
营业外收入		1,957,091	5,278,416	1,278,444	4,701,168
减：营业外支出		1,479,197	2,141,027	903,188	1,278,429
四、利润总额		87,416,267	104,606,398	47,044,606	67,046,748
减：所得税	36	41,135,207	37,790,353	-	-
少数股东损益		(763,546)	(230,703)	-	-
五、净利润		47,044,606	67,046,748	47,044,606	67,046,748
加：年初未分配利润		243,346,023	239,169,873	243,346,023	239,169,873
六、可供分配的利润		290,390,629	306,216,621	290,390,629	306,216,621
减：提取法定盈余公积	29(1)	4,704,461	7,935,299	4,704,461	7,935,299
提取法定公益金	29(2)	4,704,461	7,935,299	4,704,461	7,935,299
七、可供股东分配的利润		280,981,707	290,346,023	280,981,707	290,346,023
减：应付普通股股利	29(3)	23,500,000	47,000,000	23,500,000	47,000,000
八、未分配利润		257,481,707	243,346,023	257,481,707	243,346,023
补充资料：					
项 目		合并本年累计数	合并上年累计数	公司本年累计数	公司上年累计数
出售、处置被投资单位所得收益		-	-	-	-
自然灾害发生的损失		-	-	-	-
会计政策变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
会计估计变更增加(或减少)利润总额		-	-	-	-
债务重组损失		-	-	-	-
其他		-	-	-	-

现金流量表

2002 年 12 月 31 日止年度

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合 并	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	640,639,213	223,944,420
收到的其他与经营活动有关的现金	49,869,187	36,934,088
现金流入小计	690,508,400	260,878,508
购买商品、接受劳务支付的现金	296,509,985	168,467,086
支付给职工以及为职工支付的现金	71,739,783	50,147,542
支付的各项税费	173,142,141	78,106,068
支付的其他与经营活动有关的现金	117,239,971	58,314,681
现金流出小计	658,631,880	355,035,377
经营活动产生的现金流量净额	31,876,520	(94,156,869)
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	-	1,170,511
取得投资收益所收到的现金	10,000,000	138,068,800
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额	7,966,643	1,562,621
现金流入小计	17,966,643	140,801,932
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	74,933,817	68,635,191
投资所支付的现金	-	
支付的其他与投资活动有关的现金		
现金流出小计	74,933,817	68,635,191
投资活动产生的现金流量净额	(56,967,174)	72,166,741
三、筹资活动产生的现金流量：		
取得借款所收到的现金	44,000,000	44,000,000
收到的其他与筹资活动有关的现金		
现金流入小计	44,000,000	44,000,000
偿还债务所支付的现金	6,000,000	
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	49,587,846	48,579,251
支付的其他与筹资活动有关的现金		
现金流出小计	55,587,846	48,579,251
筹资活动产生的现金流量净额	(11,587,846)	(4,579,251)
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	(36,678,500)	(26,569,379)

现金流量表(续)

补 充 资 料	合 并	母 公 司
1 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	47,044,606	47,044,606
加：少数股东损益	(763,546)	-
计提坏账准备	2,762,648	4,543
固定资产折旧	42,835,456	32,165,722
无形资产摊销	5,074,206	4,697,769
待摊费用减少(减增加)	(1,891,865)	(973,378)
预提费用增加(减减少)	(751,535)	(2,317,282)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减收益)	494,748	284,243
财务费用	2,990,020	1,579,251
投资损失(减收益)	(9,040,000)	(172,376,074)
存货的减少(减增加)	(87,755,930)	(17,991,533)
经营性应收项目的减少(减增加)	44,707,708	26,840,161
经营性应付项目的增加(减减少)	(13,829,996)	(13,114,897)
经营活动产生的现金流量净额	31,876,520	(94,156,869)
2 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-
3 现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	95,520,554	52,971,524
减： 现金的期初余额	132,199,054	79,540,903
现金及现金等价物净增加额	(36,678,500)	(26,569,379)

资产减值准备明细表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2002 年度

单位：人民币元

项目	期初余额	本年增加	本年转回	期末余额
一、坏账准备合计	5,096,457	4,863,872	(2,101,224)	7,859,105
其中： 应收账款	4,219,122	4,863,872	(1,303,217)	7,779,777
其他应收款	877,335		(798,007)	79,328
二、短期投资跌价准备合计				
其中： 股票投资				
债券投资				
三、存货跌价准备合计	201,371	13,382		214,753
其中： 库存商品	201,371	13,382		214,753
原材料				
四、长期投资减值准备合计				
其中： 长期股权投资				
长期债权投资				
五、固定资产减值准备合计				
其中： 房屋、建筑物				
机器设备				
六、无形资产减值准备				
其中： 专利权				
商标权				
七、在建工程减值准备				
八、委托贷款减值准备				

所有者权益（或股东权益）增减变动表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2002 年度

单位：人民币元

项 目	行次	合并数	上年数
一、实收资本（或股本）			
年初余额	1	235,000,000	235,000,000
本年增加数	2		
其中：资本公积转入	3		
盈余公积转入	4		
利润分配转入	5		
新增资本（或股本）	6		
本年减少数	10		
年末余额	15	235,000,000	235,000,000
二、资本公积			
年初余额	16	521,042,894	521,042,894
本年增加数	17	604,125	
其中：资本（或股本）溢价	18		
接受捐赠非现金资产准备	19		
接受现金捐赠	20	350,000	
股权投资准备	21		
拨款转入	22		
外币资本折算差额	23		
其他资本公积	30	254,125	
本年减少数	40		
其中：转增资本（或股本）	41		
资产评估增值准备	42		
年末余额	45	521,647,019	521,042,894
三、法定和任意盈余公积			
年初余额	46	68,936,182	61,000,883
本年增加数	47	4,704,461	7,935,299
其中：从净利润中提取	48	4,704,461	7,935,299
其中：法定盈余公积	49	4,704,461	7,935,299
任意盈余公积	50		
储备基金	51		
企业发展基金	52		

法定公益金转入数	53		
本年减少数	54		
其中：弥补亏损	55		
转增资本（或股本）	56		
分派现金股利或利润	57		
分派股票股利	58		
年末余额	62	73640643	68936182
其中：法定盈余公积	63	73640643	68936182
储备基金	64		
企业发展基金	65		
四、法定公益金			
年初余额	66	68936182	61000883
本年增加数	67	4704461	7935299
其中：从净利润中提取	68	4704461	7935299
本年减少数	70		
其中：集体福利支出	71		
年末余额	75	73640643	68936182
五、未分配利润			
年初未分配利润	76	243346023	239169873
本年净利润（净亏损以“-”号填列）	77	47044606	67046748
本年利润分配	78	32908922	62870598
年末未分配利润（未弥补亏损以“-”号填列）	80	257481707	243346023