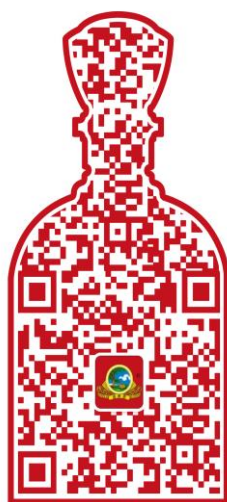




古井贡酒·年份原浆[®]

安徽古井贡酒股份有限公司

2021 年半年度报告



2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”“十、公司面临的风险和应对措施”中详细描述了可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及拟采取的对策措施，请投资者关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



CONTENTS 目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	22
第五节 环境和社会责任	23
第六节 重要事项	26
第七节 股份变动及股东情况	30
第八节 优先股相关情况	34
第九节 债券相关情况	35
第十节 财务报告	36



备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）在其他证券市场公布的半年度报告。



释义

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

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱家峰（代行）	梅佳
联系地址	安徽省亳州市古井镇	安徽省亳州市古井镇
电话	（0558）5712231	（0558）5710057
传真	（0558）5710099	（0558）5710099
电子信箱	gjzqb@gujing.com.cn	gjzqb@gujing.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	7,007,496,467.74	5,519,621,000.62	26.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,378,803,828.46	1,024,936,604.36	34.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,338,285,260.99	1,007,918,868.52	32.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	263,967,132.26	2,341,638,100.64	-88.73%
基本每股收益（元/股）	2.74	2.04	34.31%
稀释每股收益（元/股）	2.74	2.04	34.31%
加权平均净资产收益率	12.85%	10.84%	2.01%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	22,774,349,848.99	15,186,625,708.79	49.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	15,621,511,888.56	10,043,288,013.73	55.54%

注：经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 88.73%，主要原因为本期购买的结构性存款增加所致。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,117,355.04	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	34,716,270.46	

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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,470,100.21	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,949,809.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,569,436.70	
减：所得税影响额	16,593,381.40	
少数股东权益影响额（税后）	9,476,312.99	
合计	40,518,567.47	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第14号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

（一）公司主要业务

公司主要从事白酒的生产和销售。根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），白酒行业属于“酒、饮料和精制茶制造业”（C15）。报告期内，公司主要业务未发生变化。

（二）行业发展情况及公司所处行业地位

1.白酒行业发展状况

进入21世纪以来，我国白酒行业发展大体可分为三个阶段。2012年前受益于宏观经济快速发展，城乡居民收入快速增长，及白酒需求量的不断上升，白酒产销量持续高速增长，白酒行业呈现出供需两旺的发展情况。在这一时期，全国性白酒品牌和地方区域性名酒企业均获得了快速发展。在白酒市场量价齐升的背景下，白酒企业的销售收入及利润总额获得了快速增长。

2012年下半年至2016年，中国宏观经济再次进入调整期，同时国家相继推出“八项规定”、“六项禁令”等一系列限制“三公”消费的政策，限制公款消费高端酒。商务消费和政务消费等消费情景受限，消费需求在短期内快速下降，且白酒价格承压严重，我国白酒行业进入深度调整期。自2012年后，我国白酒行业产量增长以及收入增长同步放缓。

2016年下半年起白酒行业开始复苏，终端用户白酒消费需求上升，带动白酒行业整体收入和利润的增长。2017年以来，中高端白酒复苏回暖。未来，受益于消费升级与消费观念的改变，次高端白酒的提升是白酒行业发展的主要推动力。消费档次的提升是白酒行业发展的主要推动力量。白酒企业需要充分把握大众消费升级的黄金机遇，通过品质提升、市场细分和产品创新等手段，更好的满足大众市场的消费需求，推动产品结构的转型与升级。

2.公司所处行业地位

我国白酒历史悠久，白酒生产企业数量众多，消费者消费习惯地域化十分明显。白酒行业属于充分竞争行业，行业的市场化程度高、市场竞争激烈，行业调整不断深化。从全国市场来看，企业竞争优势来源于自身品牌的影响力、产品风格以及营销运作模式。在单一区域市场，企业的竞争优势则取决于企业在该区域的品牌影响力、区域消费者的认同度和综合营销能力。

公司是中国老八大名酒企业，是中国第一家同时发行A、B两支股票的白酒类上市公司，坐落在历史名人曹操与华佗故里、世界十大烈酒产区之一的安徽省亳州市。报告期内公司主营业务未发生变化，古井贡酒为公司的主导产品，其渊源始于公元196年曹操将家乡亳州产的“九酝春酒”和酿造方法进献给汉献帝刘协，自此一直作为皇室贡品；古井贡酒以“色清如水晶、香纯似幽兰、入口甘美醇和、回味经久不息”的独特风格，四次蝉联全国白酒评比金奖，在巴黎第十三届国际食品博览会上荣获金奖，先后获得中国地理标志产品、国家重点文物保护单位、国家非物质文化遗产保护项目、安徽省政府质量奖、全国质量标杆等荣誉。2020年在“华樽杯”中国酒类品牌价值评选活动，古井贡以1,971.36亿元的品牌价值位列中国白酒行业第四名。

2016年4月，古井贡酒与黄鹤楼酒业签订战略合作协议，开启中国名酒合作新时代。黄鹤楼酒是湖北省唯一的中国名酒，产品以“绵柔醇厚，优雅净爽，余香回味悠长”的独特风格，荣获1984年、1989年两届全国白酒评比金奖。黄鹤楼酒业目前拥有武汉、咸宁、随州三大基地，其中武汉基地黄鹤楼酒文化博览园获批国家AAA旅游景区，咸宁基地黄鹤楼森林美酒小镇获批国家AAAA景区。

2021年1月，古井贡酒与明光酒业签订战略合作协议。独特的绿豆香型为古井名酒家族再添新锐。古井成为拥有“三个品牌”“四种香型”“三地产区”的中国名酒企业。

（三）经营情况

报告期内，公司实现营业收入70.07亿元，比上年同期增长26.96%；实现归属于母公司所有者的净利润13.79亿元，比上年同期增长34.53%。

品牌运营情况

公司主要产品体系

主要产品系列	主要代表产品
年份原浆	古 26、古 20、古 16、古 8、古 5、献礼等。定位高端、次高端、中端的“年份原浆”系列产品是公司结构调整的主方向，主要消费场景为高档商务消费场景、家庭消费场景、日常聚饮消费与宴席用酒。
古井贡酒	古井贡酒 V9、古井贡酒 V6、古井贡酒第六代、古井光瓶乳玻贡等，定位中低端价位，主要消费场景为部分城区、乡镇宴席用酒、节日礼品消费用酒。
黄鹤楼	大清香 900、陈香 1979、生态 15 等。聚焦湖北省市场，与公司古井品牌形成协同效应，形成双品牌矩阵。

主要销售模式

公司的销售模式以经销商代理模式为主。在经销商代理模式下，公司的一个产品品牌（或产品子品牌）会根据市场容量选择单个或多个经销商来完成产品的销售。

经销模式

√ 适用 □ 不适用

1、按销售渠道分类和产品类别的主营业务情况

单位：元

划分类型	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
按渠道划分						
线上	278,464,746.88	66,280,349.19	76.20%	89.44%	91.77%	-0.29%
线下	6,729,031,720.86	1,587,537,998.12	76.41%	25.25%	24.09%	0.22%
合计	7,007,496,467.74	1,653,818,347.31	76.40%	26.96%	25.87%	0.20%
划分类型	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
按系列划分						
年份原浆	5,069,696,056.94	889,635,061.87	82.45%	15.49%	4.08%	1.92%
古井贡酒	806,233,596.57	326,766,742.30	59.47%	14.09%	16.14%	-0.71%
黄鹤楼	581,367,130.91	143,320,696.30	75.35%	319.60%	255.14%	4.47%
合计	6,457,296,784.42	1,359,722,500.47	78.94%	23.35%	15.58%	1.42%

2、按照区域分类经销商数量

区域	增加数量	减少数量	期末数量
华北	166	83	929
华南	95	63	412
华中	447	234	2,370
国际	1	0	9
合计	709	380	3,720

3、结算方式、经销方式

公司结算方式主要有现汇、银行承兑汇票等，经销方式主要是经销商代理制。

报告期末前五大经销商销售情况

序号	客户名称	销售额（元）	占报告期销售总额比例	期末应收账款
1	经销商客户A	405,922,602.43	5.79%	0.00
2	经销商客户B	332,114,750.04	4.74%	0.00
3	经销商客户C	308,681,593.54	4.41%	0.00
4	经销商客户D	127,440,788.33	1.82%	0.00
5	经销商客户E	95,650,783.14	1.36%	0.00
合计		1,269,810,517.48	18.12%	0.00

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

主要线上销售产品品种为年份原浆系列、古井贡酒系列等产品。主要线上销售平台有古井贡酒自有平台、天猫、京东、苏宁等。

占当期营业收入总额 10%以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

采购模式及采购内容

公司以招标定价和战略合作模式为主，部分原料为保证品质，采取基地种植模式。

公司主要供应商情况

序号	供应商名称	采购额（元）	占报告期采购总额比例
1	供应商 A	182,709,628.22	11.07%
2	供应商 B	116,419,556.09	7.05%
3	供应商 C	83,020,171.96	5.03%
4	供应商 D	66,434,636.76	4.02%
5	供应商 E	50,344,694.17	3.05%
合计		498,928,687.20	30.22%

采购内容

采购内容		采购模式	金额（万元）
1	原材燃料	战略采购	8,558.72
		招标采购	45,123.55
2	包装材料	招标采购	111,391.56
合计			165,073.83

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

主要生产模式

公司现有生产模式是在以销定产的基础上，采取订单加均衡化生产方式进行生产，根据订单和产品库存情况组织协调生产及包材采购计划下达，编制季度均衡生产计划，依据生产进度安排与物流配送体系对接，保证产品及时送达。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本主要构成

项目	本报告期		上年同期		同比增 减
	金额（元）	占营业成本比重	金额（元）	占营业成本比重	
直接材料	1,196,640,235.94	72.36%	973,724,541.41	74.11%	22.89%
直接人工	165,954,324.17	10.03%	153,910,567.38	11.71%	7.83%
制造费用	95,017,857.07	5.75%	83,318,785.82	6.34%	14.04%
燃料动力	50,979,904.41	3.08%	49,878,003.58	3.80%	2.21%
合计	1,508,592,321.59	91.22%	1,260,831,898.19	95.96%	19.65%

产量与库存量

1、报告期主要产品分生产量、销售量、库存量、同比变动情况

单位：吨

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量同比 变动	销售量同比 变动	库存量同比 变动
年份原浆	23,518.66	23,222.99	6,832.55	35.72%	-7.33%	321.00%
古井贡酒	14,277.34	12,863.67	3,491.87	41.59%	14.13%	192.00%
黄鹤楼	3,858.38	4,782.75	690.57	75.53%	203.91%	-49.00%
其他	12,056.23	9,366.98	3,184.83	78.26%	23.65%	372.00%

注：上述变动主要原因为受疫情影响减少，公司生产与销售情况逐步恢复正常。

2、期末成品酒、半成品酒库存量

库存种类	期末数量（吨）
成品酒	14,199.82
半成品酒	177,145.28

3、主要产品产能情况

单位：吨

主要产品	设计产能（年产能）	实际产能（1-6 月份）	在建产能（年产能）
成品酒	115,000	53,710.61	130,000

二、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力无重大变化。

三、主营业务分析

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	7,007,496,467.74	5,519,621,000.62	26.96%	
营业成本	1,653,818,347.31	1,313,925,592.48	25.87%	
销售费用	2,028,265,595.93	1,618,049,637.27	25.35%	
管理费用	467,727,393.70	395,687,673.15	18.21%	
财务费用	-68,690,117.73	-68,208,467.94	-0.71%	
所得税费用	478,730,726.66	370,635,522.24	29.16%	
经营活动产生的现金流量净额	263,967,132.26	2,341,638,100.64	-88.73%	主要因为本期购买的结构性存款增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-355,501,003.11	61,995,665.31	-673.43%	主要因为投资所支付的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	4,097,019,275.25	49,803,791.67	8,126.32%	主要因为募集资金到账所致。
现金及现金等价物净增加额	4,005,485,404.40	2,453,437,557.62	63.26%	主要因为募集资金到账所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	7,007,496,467.74	100.00%	5,519,621,000.62	100.00%	26.96%
分行业					
制造业	7,007,496,467.74	100.00%	5,519,621,000.62	100.00%	26.96%
分产品					
白酒业务	6,808,931,206.29	97.17%	5,432,930,105.02	98.43%	25.33%
酒店业务	37,407,083.13	0.53%	21,665,219.12	0.39%	72.66%

其他	161,158,178.32	2.30%	65,025,676.48	1.18%	147.84%
分地区					
华北	504,700,256.97	7.20%	359,730,201.59	6.52%	40.30%
华中	6,025,392,454.99	85.99%	4,877,164,641.53	88.36%	23.54%
华南	471,816,171.82	6.73%	281,661,275.86	5.10%	67.51%
国际	5,587,583.96	0.08%	1,064,881.64	0.02%	424.71%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
制造业	7,007,496,467.74	1,653,818,347.31	76.40%	26.96%	25.87%	0.20%
分产品						
白酒业务	6,808,931,206.29	1,508,592,321.59	77.84%	25.33%	19.65%	1.05%
酒店业务	37,407,083.13	20,502,666.17	45.19%	72.66%	58.98%	4.72%
其他	161,158,178.32	124,723,359.55	22.61%	147.84%	210.28%	-15.57%
分地区						
华北	504,700,256.97	132,704,568.25	73.71%	40.30%	32.24%	1.60%
华中	6,025,392,454.99	1,410,414,975.52	76.59%	23.54%	23.13%	0.08%
华南	471,816,171.82	109,511,567.29	76.79%	67.51%	62.88%	0.66%
国际	5,587,583.96	1,187,236.25	78.75%	424.71%	36.28%	60.56%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要原因为受疫情影响减少，国际出口业务和酒店业务较上年同期增加所致。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 14 号——上市公司从事食品及酒制造相关业务》的披露要求

销售费用构成情况：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	原因
职工薪酬	385,703,329.21	269,309,951.20	43.22%	主要原因为薪酬增加所致。
差旅费	79,727,177.78	55,722,038.26	43.08%	主要原因为疫情形势好转，出差增加所致。
广告费	467,467,773.39	453,767,973.19	3.02%	
运输费用	0.00	24,048,795.64	-100.00%	主要原因为根据新收入准则，将运费调整至营业成本核算所致。
综合促销费	685,618,164.57	475,881,977.13	44.07%	主要原因为线上线下促销推广活动增加所致。

劳务费	359,748,787.06	299,367,311.62	20.17%	
其他销售费用	50,000,363.92	39,951,590.23	25.15%	
合计	2,028,265,595.93	1,618,049,637.27	25.35%	

广告投放情况

序号	主要方式	金额（万元）
1	电视	28,276.58
2	线下	15,874.68
3	线上	2,595.52
合计		46,746.78

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	12,144,304,489.85	53.32%	5,971,212,569.66	39.32%	14.00%	
应收账款	65,349,125.90	0.29%	67,933,735.91	0.45%	-0.16%	
存货	3,969,932,350.43	17.43%	3,416,880,808.96	22.50%	-5.07%	
投资性房地产	4,234,372.30	0.02%	4,392,943.54	0.03%	-0.01%	
长期股权投资	4,975,862.87	0.02%	4,915,575.83	0.03%	-0.01%	
固定资产	1,829,551,984.09	8.03%	1,797,789,271.62	11.84%	-3.81%	
在建工程	425,876,594.64	1.87%	279,169,201.60	1.84%	0.03%	
使用权资产	50,181,080.29	0.22%	0.00	0.00%	0.22%	
短期借款	72,231,000.00	0.32%	70,665,500.00	0.47%	-0.15%	
合同负债	2,213,592,055.02	9.72%	1,206,573,886.26	7.94%	1.78%	
长期借款	150,125,972.22	0.66%	60,117,638.89	0.40%	0.26%	
租赁负债	47,677,911.46	0.21%	0.00	0.00%	0.21%	

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	203,877,915.51	5,237,242.40						209,115,157.91
金融资产小计	203,877,915.51	5,237,242.40						209,115,157.91
上述合计	203,877,915.51	5,237,242.40						209,115,157.91
金融负债	0.00	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,501,915,391.71	不可提前支取的结构性存款和保证金。
应收款项融资	24,300,000.00	质押用于开具银行承兑汇票。
合计	2,526,215,391.71	

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金		大朴资产	200,000,000.00	公允价值计量	203,877,915.51	5,237,242.40	0.00	0.00	0.00	1,625.42	209,115,157.91	交易性金融资产	自有资金
期末持有的其他证券投资				--								--	--
合计			200,000,000.00	--	203,877,915.51	5,237,242.40	0.00	0.00	0.00	1,625.42	209,115,157.91	--	--

证券投资审批董事会公告披露日期	无。
证券投资审批股东会公告披露日期（如有）	无。

（2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	报告期内购入金额	报告期内售出金额	计提减值准备金额（如有）	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
国债逆回购	无	否	国债逆回购	0.00	2021年01月27日	2021年07月01日	0.00	40,490	39,490		1,000	0.06%	46.44
合计				0.00	--	--	0.00	40,490	39,490		1,000	0.06%	46.44
衍生品投资资金来源	公司自有资金。												
涉诉情况（如适用）	不适用。												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2013年08月30日。												
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	不适用。												
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	公司已严格按照《衍生品投资管理制度》，对相关风险进行控制。												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使	无。												

用的方法及相关假设与参数的设定	
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无。
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	基于公司主营业务的持续发展，自由闲置资金充足，公司通过投资合理的金融衍生工具增加公司收益，有利于提高公司闲置资金利用效率，为降低衍生品投资风险，公司已对金融衍生品业务建立了相应的监管机制，制定了合理的会计政策及会计核算原则；另外开展的衍生品投资业务以国债为抵押标的，符合公司谨慎、稳健的风险管理原则，符合公司股东的利益。因此，同意公司以不超过 3 亿元人民币的额度开展国债逆回购衍生品投资业务。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
亳州古井销售有限公司	子公司	白酒、建筑材料、饲料、原辅材	84,864,497.89	5,031,652,902.16	619,156,126.49	6,104,874,556.03	657,619,561.02	488,704,287.19

		料批发等						
安徽龙瑞玻璃有限公司	子公司	制造及销售玻璃制品等	86,660,268.98	410,741,113.04	348,456,392.89	141,077,429.68	26,188,902.74	22,078,147.50
黄鹤楼酒业有限公司	子公司	白酒生产、销售等	400,000,000.00	1,297,092,584.41	634,897,821.96	690,959,858.06	121,300,166.54	93,504,686.38
上海古井金豪酒店管理 有限公司	子公司	酒店管理、房屋租赁等	54,000,000.00	194,723,292.59	79,241,483.77	33,009,451.53	3,039,938.91	2,264,225.90

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽明光酒业有限公司	非同一控制下企业合并	强化公司白酒主业的发展，提升公司的品牌影响力和业务规模。
安徽久豪中铁建设工程有限公司	投资设立	优化内部经营结构，增强内生动力。
安徽久安机电设备有限公司	投资设立	优化内部经营结构，增强内生动力。
亳州古井废品回收有限责任公司	注销	

主要控股参股公司情况说明

不适用。

九、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）公司面临的风险

1.宏观经济环境发生的系统性风险对行业和公司发展不利的影响。

2.行业政策调整 and 变化对公司可持续发展的影响。

3.新冠疫情常态化对消费行为和习惯的影响。

（二）应对措施

1.市场营销方面

加快“全国化、次高端”的推进速度，打造规模省区、规模市场、规模客户、规模单品、规模网点。品牌建设重点聚焦央视、省级卫视、高铁、新媒体以及事件活动。国际市场开拓上，积极参与重大国际性事项，增加产品曝光和品牌推介。

2.生产管理方面

坚持“质量为天”，培养全员工匠精神和精品意识，深入推动聂广荣精神在古井发扬光大。推进技术质量与酿酒生产深度融合，围绕酿酒、制曲持续开展系列生产工艺优化研究，持续优化酿酒生产工艺。深入开展质量管理专项检查，加强生产过程及市场反馈问题处理力度，有效实施闭环管理。坚持绿色酿造，继续推行粮食“战略合作+基地化种植”模式。

3.工程建设方面

坚持高标准、高质量加快推进酿酒生产智能化技术改造项目（智能园）建设。

4.信息化建设方面

加速数字化转型，强化应用推广。积极推进业财一体化等项目建设工作，同时做好技术承接，进一步加快推进古井数字化转型升级。

5.人力资源方面

以公司战略发展需要为依据，不断优化人才引进渠道，深入优化人才结构和薪酬结构；强化绩效考核目标导向，持续不断创新绩效管理新模式；不断夯实人才梯队化建设，全方位、多层面、针对性地开展人才培训和培养。

6.内部管理方面

常态化开展“转作风、改方式、强执行”专项行动，提高思想认识和政治站位，深入业务和基层一线，听取意见，改进工作，严格按制度、依法依规稳定推进，积极促进部门间协调联动。积极引导管理人员解放思想，打破思维定势，创造性解决问题。

7.企业文化建设方面

坚持从严治党，高标准严要求加强党性教育，树立和弘扬良好作风，将作风建设融入到日常管理中，营造思想务实、生活朴实、作风扎实的企业生态。继续加强领导班子自身建设，锤炼“忠诚干净担当”的核心团队；持续开展廉洁从业警示教育，进一步筑牢拒腐防变思想防线；持续整治形式主义、官僚主义、“懒散疲痞娇”和教条主义，培养干部职工务实严谨的工作作风；持续加强意识形态工作和思想政治工作，守好文化宣传和思想工作主阵地；持续加强党建引领，凝聚强大红色动力。

2021 年，公司将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，在亳州市委、市政府的坚强领导下，坚定讲看齐、提振精气神、强化执行力，深入践行社会主义核心价值观和公司“做真人，酿美酒，善其身，济天下”企业价值观，倡导并坚持长期主义、极致思想和精品意识，保持战略定力，深耕企业管理，埋头苦干、少说多干、真抓实干，以文明管理和科学发展推动企业稳步前进，奋力迈向“数字化、国际化、法治化”的新古井。

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年度股东大会	年度股东大会	59.34%	2021 年 05 月 25 日	2021 年 05 月 26 日	具体内容详见公司于 2021 年 5 月 26 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《大公报》和巨潮资讯网披露的《公司 2020 年度股东大会决议公告》

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量（每年）	超标排放情况
安徽古井贡酒股份有限公司	COD	直排	3	古井厂区 张集厂区 总部厂区	30.36mg/L 30.37mg/L 35.13mg/L	古井 ≤ 50mg/L 张集、总部 ≤ 100mg/L	古井：14.76t 张集：3.03t 总部：27.38t	古井：105.916t 张集：26.504t 总部：116.0596t	无
安徽古井贡酒股份有限公司	NH3-N	直排	3	古井厂区 张集厂区 总部厂区	0.62mg/L 0.79mg/L 0.86mg/L	古井 ≤ 5mg/L 张集、总部 ≤ 10mg/L	古井：0.3t 张集：0.08t 总部：0.67t	古井：10.5916t 张集：2.6504t 总部：11.60596t	无
安徽古井贡酒股份有限公司	烟尘	通过烟筒有组织排放	3	古井厂区 张集厂区 总部厂区	1.01mg/m ³ 1.7mg/m ³ 1.04mg/m ³	古井、总部 ≤ 10mg/m ³ 张集 ≤ 20mg/m ³	古井：0.14t 张集：0.02t 总部：0.38t	古井：4.301t 张集：/ 总部：5.01t	无
安徽古井贡酒股份有限公司	二氧化硫	通过烟筒有组织排放	3	古井厂区 张集厂区 总部厂区	5.71mg/m ³ 0.94mg/m ³ 11.58mg/m ³	古井、总部 ≤ 35mg/m ³ 张集 ≤ 50mg/m ³	古井：0.8t 张集：0.01t 总部：4.33t	古井：15.055t 张集：/ 总部：17.536t	无
安徽古井贡酒股份有限公司	氮氧化物	通过烟筒有组织排放	3	古井厂区 张集厂区 总部厂区	10.07mg/m ³ 28.69mg/m ³ 23.67mg/m ³	古井、总部 ≤ 50mg/m ³ 张集 ≤ 150mg/m ³	古井：1.4t 张集：0.35t 总部：8.85t	古井：21.056t 张集：10.318t 总部：25.051t	无
安徽龙瑞玻璃有限公司	烟尘	通过烟筒有组织排放	2	1#炉 2#炉	1.2mg/m ³ 1.2mg/m ³	≤ 10mg/m ³	1#炉：0.124t 2#炉：0.19t	/	无
安徽龙瑞玻璃有限公司	二氧化硫	通过烟筒有组织排放	2	1#炉 2#炉	5.6mg/m ³ 22.5mg/m ³	≤ 50mg/m ³	1#炉：0.7t 2#炉：3.75t	/	无
安徽龙瑞玻璃有限公司	氮氧化物	通过烟筒有组织排放	2	1#炉 2#炉	61.4mg/m ³ 63.7mg/m ³	≤ 200mg/m ³	1#炉：7.63t 2#炉：11t	/	无

防治污染设施的建设和运行情况

1.上市公司及其子公司污水处理设施建设和运行情况

(1) 安徽古井贡酒股份有限公司张集分部污水处理站污水处理量约为 550 吨/天, 采用工艺为 IC 厌氧罐+改良 A²/O+深度处理工艺, 经处理后达标排放, 废水排放符合 GB27631-2011《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》直排要求。

(2) 安徽古井贡酒股份有限公司总部污水处理站污水处理量约为 4300 吨/天, 采用工艺为 IC 厌氧罐+A²/O+深度处理工艺, 废水经处理后达标排放, 废水排放符合 GB27631-2011《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》直排要求。

(3) 安徽古井贡酒股份有限公司古井分部污水处理站污水处理量约为 2600 吨/天, 采用工艺为 IC 厌氧罐+A²/O+深度处理工艺, 废水经处理后达标排放, 废水排放符合 GB27631-2011《发酵酒精和白酒工业水污染物排放标准》直排要求。

(4) 安徽龙瑞玻璃有限公司生产及生活污水均排入安徽古井贡酒股份有限公司张集分部污水处理站进行处理, 经处理后达标排放。

2.上市公司及其子公司废气治理设施建设和运行情况

(1) 安徽古井贡酒股份有限公司总部热电站与古井分部热电站烟气治理设施运行良好, 废气处理达标后经 65 米高排气筒排放, 采用布袋除尘+石灰石-石膏湿法脱硫+SNCR 非催化还原法脱硝+SCR 催化还原法脱硝+湿电除尘器工艺, 烟气排放符合超低排放要求 (烟尘 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 、SO₂ $\leq 35\text{mg}/\text{m}^3$ 、NO_x $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$)。

(2) 安徽古井贡酒股份有限公司张集分部热电站燃气锅炉运行稳定, 废气经 20 米高排气筒排出, 烟气排放符合 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》燃气锅炉标准要求。

(3) 安徽龙瑞玻璃有限公司 1#、2#炉烟气治理设施运行良好, 1#炉采用布袋除尘+干法脱硫+ SCR 催化还原法脱硝工艺, 处理达标后经 48 米高排气筒排出, 烟气排放符合《重污染天气重点行业应急减排措施制定技术指南》玻璃行业 A 级企业的排放要求 (烟尘 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 、SO₂ $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 、NO_x $\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$), 2#炉采用采用布袋除尘+脱硫调质罐+ SCR 低温脱硝工艺, 废气处理达标后经 50 米高排气筒排出, 烟气排放符合《重污染天气重点行业应急减排措施制定技术指南》玻璃行业 A 级企业的排放要求 (烟尘 $\leq 10\text{mg}/\text{m}^3$ 、SO₂ $\leq 50\text{mg}/\text{m}^3$ 、NO_x $\leq 200\text{mg}/\text{m}^3$)。

(4) 安徽古井贡酒股份有限公司总部和古井分部成品车间打码机废气治理设施运行良好, 采用光催化氧化技术, 烟气排放符合 DB12/524-2014《工业企业挥发性有机物排放标准》标准要求。

(5) 安徽古井贡酒股份有限公司总部和张集污水站异味治理设施运行良好, 采用光催化氧化、活性炭吸附等技术, 废气排放符合《恶臭污染物排放标准》标准要求。

2021 年上半年, 公司及其子公司环保设施总体运行正常, 主要污染物能够实现达标排放, 环境信息公开正常, 较好地履行了社会责任。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

序号	项目名称	环评类别	环评批复(备案)时间	环评批复(备案)文号
1	安徽古井贡酒股份有限公司酿酒生产智能化技术改造项目	环境影响报告书	2021 年 2 月 2 日	亳环书【2021】4 号
2	安徽古井贡酒股份有限公司 12# 智能仓管一体化收储中心建设项目	环境影响报告表	2021 年 3 月 17 日	亳环表【2021】5 号
3	安徽龙瑞玻璃有限公司 VOCs 深度治理项目	环境影响登记表	2021 年 4 月 14 日	20213416000100000018

突发环境事件应急预案

公司已经制定了《安徽古井贡酒股份有限公司突发环境污染事故应急预案》, 已报亳州市生态环境局备案(备案号: 341602-2021-006-H), 并按计划开展应急演练。

安徽龙瑞玻璃有限公司已经制定了《安徽龙瑞玻璃有限公司突发环境事件应急预案》, 已报亳州市生态环境局备案(备案号: 341602-2021-006-M), 并按要求进行了演练。

环境自行监测方案

安徽古井贡酒股份有限公司已经制定了《安徽古井贡酒股份有限公司自行监测方案》并在安徽省排污单位自行监测信息发布平台网站公示。

安徽龙瑞玻璃有限公司已经制定了《安徽龙瑞玻璃有限公司自行监测方案》，并在安徽省排污单位自行监测信息发布平台提交公示。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无。

其他应当公开的环境信息

无。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

报告期内，公司按照新时期对上市公司高质量发展的要求，围绕既定战略，积极响应社会、股东等利益相关方对公司的期望，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，重视投资者关系，在供应商、客户权益保护，员工权益保护，环境保护与可持续发展等方面主动履行社会责任。公司秉持“做真人、酿美酒、善其身、济天下”的企业价值观，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户的社会责任。公司持续开展职业技能和安全生产培训，提高员工专业能力和岗位风险防范能力，建立健全市场化的薪酬体系。公司及下属公司高度重视并持续改善生态环境保护工作，公司已经按照国家法律法规相关要求完善和落实各项环保生态制度，切实履行了环境保护职责。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
其他类	自有资金	20,000.00	20,000.00	0.00
合计		20,000.00	20,000.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
----------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	--------------	----------	--------------	-----------------

大朴资产管理 有限公司	私募基金 管理人	基金	20,000	自有资金			网下打新, 固定收益产品, 国债逆回购等	产品净值的 1.2% 和超额收益的 20%	7.00%	0.00	0.16			是	是	
合计			20,000	--	--	--	--	--	--	0.00	0.16	--		--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

4、日常经营重大合同

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	503,600,000	100.00%						503,600,000	100.00%
1、人民币普通股	383,600,000	76.17%						383,600,000	76.17%
2、境内上市的外资股	120,000,000	23.83%						120,000,000	23.83%
三、股份总数	503,600,000	100.00%						503,600,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
非公开发行	2021年06月23日	200元/股	25,000,000	2021年07月22日	25,000,000		具体内容详见公司在潮资讯网披露	2021年07月21日

								的非公开发行 A 股股票发行情况报告书暨上市公告书	
--	--	--	--	--	--	--	--	---------------------------	--

报告期内证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）1422号文核准，公司于2021年6月23日向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）25,000,000股，发行价格为200.00元/股，募集资金总额为人民币5,000,000,000.00元，扣除与发行有关的费用人民币45,657,925.15元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币4,954,342,074.85元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于2021年6月29日对公司本次非公开发行股票募集资金的到位情况进行了审验，并出具容诚验字[2021]518Z0050号《验资报告》。上述股份已于2021年7月12日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记并于2021年7月22日在深圳证券交易所上市。

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		33,189		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
安徽古井集团有限责任公司	国有法人	53.89%	271,404,022			271,404,022	质押	114,000,000
GAOLING FUND,L.P.	境外法人	2.47%	12,446,408			12,446,408		
中国工商银行股份有限公司—景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	其他	1.89%	9,505,500			9,505,500		
CHINA INT'L CAPITAL CORP HONG KONG SECURITIES LTD	境外法人	1.77%	8,918,052			8,918,052		
中国银行股份有限公司—招商中证白酒指数分级	其他	1.60%	8,055,209			8,055,209		

证券投资基金								
中国农业银行股份有限公司一易方达消费行业股票型证券投资基金	其他	1.58%	7,972,456			7,972,456		
UBS (LUX) EQUITY FUND - CHINA OPPORTUNITY (USD)	境外法人	1.40%	7,048,161			7,048,161		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.19%	5,991,640			5,991,640		
中国银行股份有限公司一景顺长城鼎益混合型证券投资基金 (LOF)	其他	0.99%	4,995,403			4,995,403		
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	境外法人	0.92%	4,614,326			4,614,326		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况 (如有) (参见注 3)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中, 公司控股股东安徽古井集团有限责任公司与其他股东间不存在关联关系, 也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除此之外, 未知其他股东之间的关联关系, 也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 11)	不适用。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
安徽古井集团有限责任公司	271,404,022	人民币普通股	271,404,022					
GAOLING FUND,L.P.	12,446,408	境内上市外资股	12,446,408					
中国工商银行股份有限公司一景顺长城新兴成长混合型证券投资基金	9,505,500	人民币普通股	9,505,500					

CHINA INT'L CAPITAL CORP HONG KONG SECURITIES LTD	8,918,052	境内上市外资股	8,918,052
中国银行股份有限公司－招商中证白酒指数分级证券投资基金	8,055,209	人民币普通股	8,055,209
中国农业银行股份有限公司－易方达消费行业股票型证券投资基金	7,972,456	人民币普通股	7,972,456
UBS (LUX) EQUITY FUND - CHINA OPPORTUNITY (USD)	7,048,161	境内上市外资股	7,048,161
香港中央结算有限公司	5,991,640	人民币普通股	5,991,640
中国银行股份有限公司－景顺长城鼎益混合型证券投资基金（LOF）	4,995,403	人民币普通股	4,995,403
GREENWOODS CHINA ALPHA MASTER FUND	4,614,326	境内上市外资股	4,614,326
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，公司控股股东安徽古井集团有限责任公司与其他股东间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。除此之外，未知其他股东之间的关联关系，也未知其是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：安徽古井贡酒股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	12,144,304,489.85	5,971,212,569.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	209,115,157.91	203,877,915.51
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	65,349,125.90	67,933,735.91
应收款项融资	2,003,302,090.64	1,673,510,794.51
预付款项	113,375,594.34	55,575,543.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	86,173,732.22	33,451,121.48
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,969,932,350.43	3,416,880,808.96

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	56,469,996.22	97,412,681.26
流动资产合计	18,648,022,537.51	11,519,855,170.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,975,862.87	4,915,575.83
其他权益工具投资	54,910,856.74	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,234,372.30	4,392,943.54
固定资产	1,829,551,984.09	1,797,789,271.62
在建工程	425,876,594.64	279,169,201.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	50,181,080.29	0.00
无形资产	1,023,016,905.08	934,711,977.79
开发支出		
商誉	538,969,677.36	478,283,495.29
长期待摊费用	65,781,236.57	64,591,933.65
递延所得税资产	126,821,441.54	96,972,421.95
其他非流动资产	2,007,300.00	5,943,717.02
非流动资产合计	4,126,327,311.48	3,666,770,538.29
资产总计	22,774,349,848.99	15,186,625,708.79
流动负债：		
短期借款	72,231,000.00	70,665,500.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,730,000.00	140,614,535.60

应付账款	469,238,592.62	505,206,561.86
预收款项		
合同负债	2,213,592,055.02	1,206,573,886.26
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	362,172,696.63	498,129,114.76
应交税费	549,835,380.19	349,142,692.10
其他应付款	1,794,127,565.68	1,396,599,161.14
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	675,219,788.39	320,792,383.03
流动负债合计	6,154,147,078.53	4,487,723,834.75
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	150,125,972.22	60,117,638.89
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,677,911.46	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	95,344,263.32	75,111,997.53
递延所得税负债	159,346,410.21	114,821,451.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	452,494,557.21	250,051,087.66
负债合计	6,606,641,635.74	4,737,774,922.41
所有者权益：		

股本	528,600,000.00	503,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,224,747,667.10	1,295,405,592.25
减：库存股		
其他综合收益	477,971.52	0.00
专项储备		
盈余公积	256,902,260.27	256,902,260.27
一般风险准备		
未分配利润	8,610,783,989.67	7,987,380,161.21
归属于母公司所有者权益合计	15,621,511,888.56	10,043,288,013.73
少数股东权益	546,196,324.69	405,562,772.65
所有者权益合计	16,167,708,213.25	10,448,850,786.38
负债和所有者权益总计	22,774,349,848.99	15,186,625,708.79

法定代表人：梁金辉

主管会计工作负责人：朱家峰

会计机构负责人：朱家峰

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	8,863,352,312.80	4,287,808,756.66
交易性金融资产	209,115,157.91	203,877,915.51
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,179,822.50	494,976.27
应收款项融资	1,171,454,770.74	1,399,214,331.97
预付款项	65,827,793.88	11,737,580.47
其他应收款	278,778,850.21	141,378,010.40
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,197,095,753.40	2,976,360,208.66
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,395,729.97	9,734,249.41
流动资产合计	13,797,200,191.41	9,030,606,029.35
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,312,692,241.38	1,118,213,665.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,234,372.30	4,392,943.54
固定资产	1,250,097,272.57	1,322,818,855.86
在建工程	211,265,074.95	139,865,487.21
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	46,286,878.62	0.00
无形资产	403,977,549.81	369,163,089.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	46,153,493.43	44,072,241.78
递延所得税资产	24,343,790.14	30,716,488.80
其他非流动资产		75,999.80
非流动资产合计	3,299,050,673.20	3,029,318,771.49
资产总计	17,096,250,864.61	12,059,924,800.84
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	0.00	74,535.60
应付账款	358,440,748.35	397,554,006.51
预收款项		
合同负债	1,169,598,913.91	1,130,074,436.39
应付职工薪酬	88,167,585.28	127,974,331.78

应交税费	336,741,977.34	200,876,134.49
其他应付款	441,176,218.39	524,000,730.59
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	161,917,575.75	160,738,917.51
流动负债合计	2,556,043,019.02	2,541,293,092.87
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	43,739,404.14	0.00
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	29,654,139.35	31,601,732.51
递延所得税负债	18,296,746.56	19,407,895.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,690,290.05	51,009,628.40
负债合计	2,647,733,309.07	2,592,302,721.27
所有者权益：		
股本	528,600,000.00	503,600,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,176,504,182.20	1,247,162,107.35
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	251,800,000.00	251,800,000.00
未分配利润	7,491,613,373.34	7,465,059,972.22
所有者权益合计	14,448,517,555.54	9,467,622,079.57

负债和所有者权益总计	17,096,250,864.61	12,059,924,800.84
------------	-------------------	-------------------

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	7,007,496,467.74	5,519,621,000.62
其中：营业收入	7,007,496,467.74	5,519,621,000.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,170,893,817.52	4,162,705,858.66
其中：营业成本	1,653,818,347.31	1,313,925,592.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,069,811,252.05	887,997,040.72
销售费用	2,028,265,595.93	1,618,049,637.27
管理费用	467,727,393.70	395,687,673.15
研发费用	19,961,346.26	15,254,382.98
财务费用	-68,690,117.73	-68,208,467.94
其中：利息费用	4,457,905.49	28,973,275.97
利息收入	72,689,006.99	96,891,173.45
加：其他收益	34,701,412.82	14,974,353.66
投资收益（损失以“-”号填列）	-5,122,111.50	18,485,972.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	60,287.04	-53,631.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		

净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	5,237,242.40	-3,596,160.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,945,965.69	-388,444.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,464,519.26	-5,693,185.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,014,902.90	77,867.25
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	1,876,844,581.79	1,380,775,544.12
加：营业外收入	25,707,115.31	20,575,161.54
减：营业外支出	3,255,078.91	24,273,656.49
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	1,899,296,618.19	1,377,077,049.17
减：所得税费用	478,730,726.66	370,635,522.24
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	1,420,565,891.53	1,006,441,526.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	1,420,565,891.53	1,006,441,526.93
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	1,378,803,828.46	1,024,936,604.36
2.少数股东损益	41,762,063.07	-18,495,077.43
六、其他综合收益的税后净额	796,619.20	0.00
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	477,971.52	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	477,971.52	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	477,971.52	0.00
4.企业自身信用风险公允价		

值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	318,647.68	0.00
七、综合收益总额	1,421,362,510.73	1,006,441,526.93
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,379,281,799.98	1,024,936,604.36
归属于少数股东的综合收益总额	42,080,710.75	-18,495,077.43
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	2.74	2.04
(二) 稀释每股收益	2.74	2.04

法定代表人：梁金辉

主管会计工作负责人：朱家峰

会计机构负责人：朱家峰

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	3,596,233,135.46	3,297,117,172.49
减：营业成本	1,388,312,451.57	1,317,059,263.62
税金及附加	912,790,380.44	826,730,898.61
销售费用	26,922,520.17	22,901,348.42
管理费用	274,336,727.36	287,708,363.27
研发费用	12,595,670.28	9,137,959.37

财务费用	-33,519,413.78	-44,796,771.26
其中：利息费用	1,102,140.59	28,288,982.29
利息收入	34,468,139.72	73,155,252.32
加：其他收益	4,448,910.21	4,622,731.11
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,772,871.47	12,434,590.21
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,237,242.40	-3,596,160.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,815,211.93	540,745.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,968,599.03	-5,693,185.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,217,988.71	60,176.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,026,709,880.23	886,745,007.51
加：营业外收入	17,347,810.40	15,201,396.26
减：营业外支出	1,424,712.54	20,488,855.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,042,632,978.09	881,457,548.76
减：所得税费用	260,679,576.97	232,611,329.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	781,953,401.12	648,846,219.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	781,953,401.12	648,846,219.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	781,953,401.12	648,846,219.41
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.55	1.29
(二) 稀释每股收益	1.55	1.29

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	8,064,793,672.94	6,336,568,642.45
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		

收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,388,614.96	3,020,222.21
收到其他与经营活动有关的现金	1,598,870,662.08	1,323,750,535.31
经营活动现金流入小计	9,667,052,949.98	7,663,339,399.97
购买商品、接受劳务支付的现金	1,273,004,707.79	733,871,614.50
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		
拆出资金净增加额		
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	1,492,074,698.56	1,250,084,349.76
支付的各项税费	2,121,640,018.53	1,853,009,320.89
支付其他与经营活动有关的现金	4,516,366,392.84	1,484,736,014.18
经营活动现金流出小计	9,403,085,817.72	5,321,701,299.33
经营活动产生的现金流量净额	263,967,132.26	2,341,638,100.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	396,849,809.53	309,070,000.00
取得投资收益收到的现金	1,258,176.12	18,539,603.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,570,219.30	92,400.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	399,678,204.95	327,702,003.55
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	285,092,874.96	220,906,338.24
投资支付的现金	404,900,000.00	44,800,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	65,186,333.10	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	755,179,208.06	265,706,338.24
投资活动产生的现金流量净额	-355,501,003.11	61,995,665.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,962,827,169.81	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	5,280,000.00	0.00
取得借款收到的现金	130,330,000.00	50,094,500.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,093,157,169.81	50,094,500.00
偿还债务支付的现金	228,437,703.59	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	759,464,406.09	290,708.33
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	8,235,784.88	0.00
筹资活动现金流出小计	996,137,894.56	290,708.33
筹资活动产生的现金流量净额	4,097,019,275.25	49,803,791.67
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	4,005,485,404.40	2,453,437,557.62
加：期初现金及现金等价物余额	5,636,903,693.74	2,944,749,918.09
六、期末现金及现金等价物余额	9,642,389,098.14	5,398,187,475.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
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	7,096,307,729.01	3,777,524,502.26
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	2,341,213,371.64	936,783,738.07
经营活动现金流入小计	9,437,521,100.65	4,714,308,240.33

购买商品、接受劳务支付的现金	1,352,698,829.10	1,149,042,873.79
支付给职工以及为职工支付的现金	501,300,793.46	450,118,968.16
支付的各项税费	1,342,951,770.60	1,415,720,556.26
支付其他与经营活动有关的现金	7,545,117,742.35	508,102,703.30
经营活动现金流出小计	10,742,069,135.51	3,522,985,101.51
经营活动产生的现金流量净额	-1,304,548,034.86	1,191,323,138.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	386,849,809.53	276,900,000.00
取得投资收益收到的现金	438,267.56	12,434,590.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,475,459.30	68,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3,123,346.37	0.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	391,886,882.76	289,402,590.21
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	203,961,053.06	160,840,403.43
投资支付的现金	394,900,000.00	21,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	205,920,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	804,781,053.06	182,640,403.43
投资活动产生的现金流量净额	-412,894,170.30	106,762,186.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,957,547,169.81	0.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	4,957,547,169.81	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	755,225,623.63	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	7,335,784.88	0.00
筹资活动现金流出小计	762,561,408.51	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	4,194,985,761.30	0.00

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	2,477,543,556.14	1,298,085,325.60
加：期初现金及现金等价物余额	4,087,808,756.66	2,079,818,830.20
六、期末现金及现金等价物余额	6,565,352,312.80	3,377,904,155.80

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	503,600,000.00				1,295,405,592.25				256,902,260.27		7,987,380,161.21		10,043,288,013.73	405,562,772.65	10,448,850,786.38
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	503,600,000.00				1,295,405,592.25				256,902,260.27		7,987,380,161.21		10,043,288,013.73	405,562,772.65	10,448,850,786.38
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	25,000,000.00				4,929,342,074.85		477,971.52				623,403,828.46		5,578,223,874.83	140,633,552.04	5,718,857,426.87

(一) 综合收益总额						477,971.52					1,378,803,828.46		1,379,281,799.98	42,080,710.75	1,421,362,510.73
(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00					4,929,342,074.85							4,954,342,074.85	98,552,841.29	5,052,894,916.14
1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00					4,929,342,074.85							4,954,342,074.85		4,954,342,074.85
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														98,552,841.29	98,552,841.29
(三) 利润分配											-755,400,000.00		-755,400,000.00		-755,400,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-755,400,000.00		-755,400,000.00		-755,400,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	528,600,000.00				6,224,747,667.10	477,971.52		256,902,260.27		8,610,783,989.67		15,621,511,888.56	546,196,324.69	16,167,708,213.25

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	503,600,000.00				1,295,405,592.25				256,902,260.27		6,888,203,911.92		8,944,111,764.44	488,042,947.30	9,432,154,711.74	

额															
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	503,600,000.00				1,295,405,592.25				256,902,260.27		6,888,203,911.92		8,944,111,764.44	488,042,947.30	9,432,154,711.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											269,536,604.36		269,536,604.36	-18,495,077.43	251,041,526.93
（一）综合收益总额											1,024,936,604.36		1,024,936,604.36	-18,495,077.43	1,006,441,526.93
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															

(三) 利润分配											-755,400,000.00		-755,400,000.00			-755,400,000.00	
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配											-755,400,000.00		-755,400,000.00			-755,400,000.00	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本（或股本）																	
2. 盈余公积转增资本（或股本）																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取																	
2. 本期使用																	

(六) 其他															
四、本期期末余额	503,600,000.00				1,295,405,592.25				256,902,260.27		7,157,740,516.28		9,213,648,368.80	469,547,869.87	9,683,196,238.67

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	503,600,000.00				1,247,162,107.35				251,800,000.00	7,465,059,972.22		9,467,622,079.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	503,600,000.00				1,247,162,107.35				251,800,000.00	7,465,059,972.22		9,467,622,079.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				4,929,342,074.85					26,553,401.12		4,980,895,475.97
（一）综合收益总额										781,953,401.12		781,953,401.12
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				4,929,342,074.85							4,954,342,074.85

1. 所有者投入的普通股	25,000,000.00				4,929,342,074.85							4,954,342,074.85
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-755,400,000.00		-755,400,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-755,400,000.00		-755,400,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												

6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	528,600,000.00				6,176,504,182.20				251,800,000.00	7,491,613,373.34	14,448,517,555.54

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	503,600,000.00				1,247,162,107.35				251,800,000.00	6,397,131,020.62		8,399,693,127.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	503,600,000.00				1,247,162,107.35				251,800,000.00	6,397,131,020.62		8,399,693,127.97
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-106,553,780.59		-106,553,780.59
(一) 综合收益总额										648,846,219.41		648,846,219.41

(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-755,400,000.00		-755,400,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-755,400,000.00		-755,400,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	503,600,000.00				1,247,162,107.35				251,800,000.00	6,290,577,240.03		8,293,139,347.38

安徽古井贡酒股份有限公司
2021 年半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1. 公司概况

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

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

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

本公司原注册资本为人民币 23,500 万元,股本总数 23,500 万股,其中国有发起人股 15,500 万股, B 股 6,000 万股, A 股 2,000 万股。本公司股票面值为每股人民币 1 元。

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

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

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

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

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

非公开发行普通股（A 股）股票 16,800,000 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 75.00 元，募集资金总额为人民币 1,260,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 32,500,549.73 元，实际募集资金净额为人民币 1,227,499,450.27 元。以上募集资金的到位情况已经利安达会计师事务所有限责任公司审验并出具利安达验字[2011]第 1065 号验资报告。非公开发行后，本公司股本增至人民币 25,180 万元。

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

2016 年 4 月，公司与武汉天龙黄鹤楼酒业有限公司签订战略合作协议，开启中国名酒合作新时代。黄鹤楼酒是湖北省唯一的中国名酒，产品以“绵柔醇厚，优雅净爽，余香回味悠长”的独特风格，荣获 1984 年、1989 年两届全国白酒评比金奖，是湖北省经济名片之一。黄鹤楼酒业目前拥有武汉、咸宁、随州三大基地，其中咸宁基地是集现代化、生态型、高科技为一体的新型酿酒基地，被誉为“中国最美酒庄”。2016 年，黄鹤楼酒获得“2015 湖北酒业年度十佳明星产品”。

2021 年 1 月，古井贡酒与明光酒业签订战略合作协议。独特的绿豆香型为古井名酒家族再添新锐。古井成为拥有“三个品牌”“四种香型”“三地产区”的中国名酒企业。

截至 2021 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 52,860 万股。

公司注册地为安徽省亳州市古井镇。

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

本公司的母公司和最终母公司为于中国成立的安徽古井集团有限责任公司。

本财务报表已经公司董事会于 2021 年 8 月 27 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

子公司名称	持股比例(%)	
	直接	间接
亳州古井销售有限公司	100.00	-
安徽龙瑞玻璃有限公司	100.00	-
亳州古井废品回收有限责任公司（已注销）	100.00	-
安徽金运来文化传媒有限公司	100.00	-
安徽瑞思威尔科技有限公司	100.00	-
上海古井金豪酒店管理有限公司	100.00	-
亳州市古井宾馆有限责任公司	100.00	-
安徽源清环保有限公司	100.00	-
安徽古井云商电子商务有限公司	100.00	-
安徽润安信科检测科技有限公司	100.00	-

子公司名称	持股比例(%)	
	直接	间接
安徽久道文化传媒有限公司	100.00	-
安徽久安机电设备有限公司	100.00	
安徽久豪中铁建设工程有限公司	52.00	
安徽臻瑞建设工程有限公司		52.00
安徽明光酒业有限公司	60.00	
明光市天成明酒销售有限公司		60.00
凤阳小岗村明酒酒业有限公司		42.00
黄鹤楼酒业有限公司	51.00	-
黄鹤楼酒业（咸宁）有限公司	-	51.00
黄鹤楼酒业（随州）有限公司	-	51.00
湖北君楼文化旅游有限公司	-	51.00
湖北黄鹤楼饮品有限公司	-	51.00
武汉雅仕博科技有限公司	-	51.00
湖北信嘉检测科技有限公司	-	51.00
武汉天龙金地科技开发有限公司	-	51.00
咸宁君和销售有限公司	-	51.00
武汉君雅销售有限公司	-	51.00
随州君和商贸有限公司	-	51.00

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

（2）本报告期内合并财务报表范围变化

本公司相比上期新增了子公司安徽明光酒业有限公司、明光市天成明酒销售有限公司、凤阳小岗村明酒酒业有限公司、安徽久豪中铁建设工程有限公司、安徽久安机电设备有限公司，本期注销了一家子公司亳州古井废品回收有限责任公司。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，

本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的财务状况及 2021 年半年度的经营成果和现金流量表等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外(分)子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额

确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见“附注三、6（6）”。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，

按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢

价)，资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（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。

9. 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或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。对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；对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，计入当期损益。

（3）外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

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，其他项目采用交易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或即期汇率的近似汇率折算。

③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提

供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公

允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A. 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 合并范围内公司的应收账款

应收账款组合 2 第三方应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 合并范围内公司的其他应收款项

其他应收款组合 2 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的

预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B. 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和

信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产

产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

11. 公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得

不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

12. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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、在产品、半成品、产成品、库存商品、周转材料等。

(2) 发出存货的计价方法

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

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量

基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

13. 合同资产及合同负债

自 2020 年 1 月 1 日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注三、10。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

14. 合同成本

自 2020 年 1 月 1 日起适用

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

15. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持

有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的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；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

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

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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；

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. 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。

D. 通过债务重组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。

(3) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）持有待售的权益性投资

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、22。

16. 投资性房地产

（1）投资性房地产的分类

投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权。
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权。
- ③已出租的建筑物。

（2）投资性房地产的计量模式

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见附注三、22。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销。

17. 固定资产

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的

在发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	8.00-35.00	3.00-5.00	2.70-12.10
机器设备	年限平均法	5.00-10.00	3.00-5.00	9.50-19.40
运输设备	年限平均法	4.00	3.00	24.25
办公设备及其他	年限平均法	3.00	3.00	32.33

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

18. 在建工程

(1) 在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

19. 使用权资产

公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 本公司发生的初始直接费用；
- (4) 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态

预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

20. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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

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

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

21. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	法定使用权
专利权	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
软件	3-5年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	10年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

22. 长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。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。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，

是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23. 长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期内平均摊销。

24. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

① 职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

② 职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③ 医疗保险费、工伤保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④ 短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪

酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A. 服务成本；
- B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25. 租赁负债

公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

26. 预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本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本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

27. 收入确认原则和计量方法

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，

是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 具体方法

公司收入确认的具体方法如下：

销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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

提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

28. 政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

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

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- 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）。

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，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- 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可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异

的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法

规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

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

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

30. 租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时

符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

（3）本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

除采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

（4）本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

②融资租赁

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

31. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注

<p>2018年12月7日，财政部修订印发了《企业会计准则第21号——租赁》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。</p>	<p>经公司第九届董事会第七次会议和第九届监事会第五次会议审议通过。</p>	<p>具体内容详见公司于2021年4月30日在巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）披露的公司关于会计政策变更的公告。</p>
--	--	--

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	5,971,212,569.66	5,971,212,569.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	203,877,915.51	203,877,915.51	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	67,933,735.91	67,933,735.91	
应收款项融资	1,673,510,794.51	1,673,510,794.51	
预付款项	55,575,543.21	51,399,808.11	-4,175,735.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	33,451,121.48	33,451,121.48	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	3,416,880,808.96	3,416,880,808.96	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	97,412,681.26	97,412,681.26	
流动资产合计	11,519,855,170.50	11,515,679,435.40	-4,175,735.10
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	4,915,575.83	4,915,575.83	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,392,943.54	4,392,943.54	
固定资产	1,797,789,271.62	1,797,789,271.62	
在建工程	279,169,201.60	279,169,201.60	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	57,402,412.53	57,402,412.53
无形资产	934,711,977.79	934,711,977.79	
开发支出			
商誉	478,283,495.29	478,283,495.29	
长期待摊费用	64,591,933.65	64,591,933.65	
递延所得税资产	96,972,421.95	96,972,421.95	
其他非流动资产	5,943,717.02	5,943,717.02	
非流动资产合计	3,666,770,538.29	3,724,172,950.82	57,402,412.53
资产总计	15,186,625,708.79	15,239,852,386.22	53,226,677.43
流动负债：			
短期借款	70,665,500.00	70,665,500.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	140,614,535.60	140,614,535.60	
应付账款	505,206,561.86	505,206,561.86	
预收款项			
合同负债	1,206,573,886.26	1,206,573,886.26	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	498,129,114.76	498,129,114.76	
应交税费	349,142,692.10	349,142,692.10	
其他应付款	1,396,599,161.14	1,396,599,161.14	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	320,792,383.03	320,792,383.03	
流动负债合计	4,487,723,834.75	4,487,723,834.75	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	60,117,638.89	60,117,638.89	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	53,226,677.43	53,226,677.43
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	75,111,997.53	75,111,997.53	
递延所得税负债	114,821,451.24	114,821,451.24	
其他非流动负债			

非流动负债合计	250,051,087.66	303,277,765.09	53,226,677.43
负债合计	4,737,774,922.41	4,791,001,599.84	53,226,677.43
所有者权益：			
股本	503,600,000.00	503,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,295,405,592.25	1,295,405,592.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	256,902,260.27	256,902,260.27	
一般风险准备			
未分配利润	7,987,380,161.21	7,987,380,161.21	
归属于母公司所有者权益合计	10,043,288,013.73	10,043,288,013.73	
少数股东权益	405,562,772.65	405,562,772.65	
所有者权益合计	10,448,850,786.38	10,448,850,786.38	
负债和所有者权益总计	15,186,625,708.79	15,239,852,386.22	53,226,677.43

调整情况说明

财政部于 2018 年颁布《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。上述政策变更增加使用权资产 57,402,412.53 元，增加租赁负债 53,226,677.43 元，减少预付款项 4,175,735.10 元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	4,287,808,756.66	4,287,808,756.66	
交易性金融资产	203,877,915.51	203,877,915.51	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	494,976.27	494,976.27	
应收款项融资	1,399,214,331.97	1,399,214,331.97	
预付款项	11,737,580.47	7,561,845.37	-4,175,735.10
其他应收款	141,378,010.40	141,378,010.40	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	2,976,360,208.66	2,976,360,208.66	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,734,249.41	9,734,249.41	
流动资产合计	9,030,606,029.35	9,026,430,294.25	-4,175,735.10
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,118,213,665.32	1,118,213,665.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,392,943.54	4,392,943.54	
固定资产	1,322,818,855.86	1,322,818,855.86	
在建工程	139,865,487.21	139,865,487.21	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	0.00	52,729,370.65	52,729,370.65
无形资产	369,163,089.18	369,163,089.18	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	44,072,241.78	44,072,241.78	
递延所得税资产	30,716,488.80	30,716,488.80	
其他非流动资产	75,999.80	75,999.80	
非流动资产合计	3,029,318,771.49	3,082,048,142.14	52,729,370.65
资产总计	12,059,924,800.84	12,108,478,436.39	48,553,635.55
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据	74,535.60	74,535.60	
应付账款	397,554,006.51	397,554,006.51	
预收款项			
合同负债	1,130,074,436.39	1,130,074,436.39	
应付职工薪酬	127,974,331.78	127,974,331.78	
应交税费	200,876,134.49	200,876,134.49	
其他应付款	524,000,730.59	524,000,730.59	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债	160,738,917.51	160,738,917.51	
流动负债合计	2,541,293,092.87	2,541,293,092.87	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	48,553,635.55	48,553,635.55
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,601,732.51	31,601,732.51	
递延所得税负债	19,407,895.89	19,407,895.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	51,009,628.40	99,563,263.95	48,553,635.55
负债合计	2,592,302,721.27	2,640,856,356.82	48,553,635.55
所有者权益：			
股本	503,600,000.00	503,600,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,247,162,107.35	1,247,162,107.35	

减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	251,800,000.00	251,800,000.00	
未分配利润	7,465,059,972.22	7,465,059,972.22	
所有者权益合计	9,467,622,079.57	9,467,622,079.57	
负债和所有者权益总计	12,059,924,800.84	12,108,478,436.39	48,553,635.55

调整情况说明

财政部于 2018 年颁布《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额，不调整可比期间信息。上述政策变更增加使用权资产 52,729,370.65 元，增加租赁负债 48,553,635.55 元，减少预付款项 4,175,735.10 元。

(4) 2021 年起首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

四、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售增加值	13%、9%、6%
消费税	应税消费品的销售额	对销售的白酒按每公斤或每 1000ml 人民币 1 元计缴从量消费税，按应税销售额的 20% 计缴从价消费税
城市维护建设税	应纳流转税税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

公司基本所得税税率为 25%，部分子公司实际所得税率为其他税率如下表所示：

纳税主体名称	实际执行税率
安徽龙瑞玻璃有限公司	15%
安徽瑞思威尔科技有限公司	15%
武汉雅仕博科技有限公司	2.5%
亳州市古井宾馆有限责任公司	2.5%
湖北君楼文化旅游有限公司	应纳税所得额 100 万以内 2.5%，100-300 万元部分 10%
湖北黄鹤楼饮品有限公司	2.5%
湖北信嘉检测科技有限公司	应纳税所得额 100 万以内 2.5%，100-300 万元部分 10%

2. 税收优惠

(1) 根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《关于安徽省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕216 号），子公司龙瑞玻璃被认定为安徽省

2019 年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201934001625），有效期 3 年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 所得税税率。

（2）根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的《关于安徽省 2019 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕216 号），子公司瑞思威尔被认定为安徽省 2019 年度第一批高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201934000355），有效期 3 年。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 所得税税率。

（3）根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司古井宾馆、君楼文化、黄鹤楼饮品、信嘉检测及雅仕博符合小型微利企所得税优惠政策相关规定。

五、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	175,509.59	178,127.77
银行存款	12,139,953,541.32	5,936,406,199.84
其他货币资金	4,175,438.94	34,628,242.05
合计	12,144,304,489.85	5,971,212,569.66

2021 年 06 月末银行存款中不可提前支取的结构性存款共计 249,800.00 万元，其他货币资金中不可提前支取的保证金共计 391.54 万元。除此之外，2021 年 06 月末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

2. 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	209,115,157.91	203,877,915.51
其中：银行理财产品		-
基金投资	209,115,157.91	203,877,915.51
合计	209,115,157.91	203,877,915.51

交易性金融资产 2021 年 06 月末余额较 2021 年初增加 523.72 万元，主要系公司基金投资市值增加所

致。

3.应收账款

(1)按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	65,490,049.59	64,157,166.51
其中：[6 个月以内]	53,061,182.15	61,367,773.81
[7-12 个月]	12,428,867.44	2,789,392.70
1 至 2 年	876,218.55	4,953,687.55
2 至 3 年	445,069.62	142,796.00
3 年以上	980,982.55	-
小计	67,792,320.31	69,253,650.06
减：坏账准备	2,443,194.41	1,319,914.15
合计	65,349,125.90	67,933,735.91

(2)按坏账计提方法分类披露

①期末余额

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	67,792,320.31	100.00	2,443,194.41	3.60	65,349,125.90
其中：组合 1					
组合 2	67,792,320.31	100.00	2,443,194.41	3.60	65,349,125.90
合计	67,792,320.31	100.00	2,443,194.41	3.60	65,349,125.90

②期初余额

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	69,253,650.06	100.00	1,319,914.15	1.91	67,933,735.91
其中：组合 1	-	-	-	-	-
组合 2	69,253,650.06	100.00	1,319,914.15	1.91	67,933,735.91
合计	69,253,650.06	100.00	1,319,914.15	1.91	67,933,735.91

2021年06月30日，按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	65,490,049.59	1,152,055.19	1.76
其中：[6个月以内]	53,061,182.15	530,611.82	1.00
[7-12个月]	12,428,867.44	621,443.37	5.00
1-2年	876,218.55	87,621.86	10.00
2-3年	445,069.62	222,534.81	50.00
3年以上	980,982.55	980,982.55	100.00
合计	67,792,320.31	2,443,194.41	3.60

2020年12月31日，按组合2计提坏账准备的应收账款

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	64,157,166.51	753,147.38	1.17
其中：[6个月以内]	61,367,773.81	613,677.74	1.00
[7-12个月]	2,789,392.70	139,469.64	5.00
1-2年	4,953,687.55	495,368.77	10.00
2-3年	142,796.00	71,398.00	50.00
3年以上	-	-	-
合计	69,253,650.06	1,319,914.15	1.91

(3)本期坏账准备的变动情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		企业合并	计提	收回或转回	转销或核销	
单项金额不重大但单项计提的坏账准备	-	-	-	-	-	-
组合2：账龄组合计提的坏账准备	1,319,914.15	1,166,733.53		43,453.27		2,443,194.41
合计	1,319,914.15	1,166,733.53		43,453.27		2,443,194.41

(4)按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	11,747,565.00	17.33	117,475.65
第二名	10,243,957.73	15.11	493,138.43
第三名	4,766,144.95	7.03	47,661.45

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
第四名	2,784,090.69	4.11	27,840.91
第五名	2,498,381.20	3.69	24,983.81
合计	32,040,139.57	47.27	711,100.25

(5)应收账款 2021 年 06 月末余额较 2021 年初下降 3.80%，主要系子公司古井云商应收货款减少所致。

4.应收款项融资

种类	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,003,302,090.64		2,003,302,090.64	1,673,510,794.51	-	1,673,510,794.51
商业承兑汇票				-	-	-
合计	2,003,302,090.64		2,003,302,090.64	1,673,510,794.51	-	1,673,510,794.51

(1)期末本公司已质押的应收票据

项目	已质押金额
银行承兑汇票	24,300,000.00
合计	24,300,000.00

(2)期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	1,348,049,640.36	-
合计	1,348,049,640.36	-

本公司用于背书或贴现的银行承兑汇票出票行系商业银行，具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

(3)期末本公司无因出票人未履约而将其转至应收账款的票据

(4)按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,003,302,090.64	100.00			2,003,302,090.64
其中：组合 1					
组合 2	2,003,302,090.64	100.00			2,003,302,090.64
合计	2,003,302,090.64	100.00			2,003,302,090.64

①按组合 1 计提坏账准备：

无。

②按组合 2 计提坏账准备：

2021 年 06 月 30 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(5)本期坏账准备的变动情况

无。

5.预付款项

(1)预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	112,456,597.78	99.19	50,894,162.75	99.02
1 至 2 年	912,996.56	0.80	505,645.36	0.98
2 至 3 年	6,000.00	0.01	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	113,375,594.34	100.00	51,399,808.11	100.00

(2)按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	24,114,779.80	21.27
第二名	8,655,660.98	7.63
第三名	5,336,595.80	4.71
第四名	4,342,303.58	3.83
第五名	3,700,289.11	3.26
合计	46,149,629.27	40.70

6.其他应收款

(1)分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	86,173,732.22	33,451,121.48
合计	86,173,732.22	33,451,121.48

(2)其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	83,426,906.55	31,014,800.18
其中：[6 个月以内]	76,350,461.06	29,186,461.60
[7-12 个月]	7,076,445.49	1,828,338.58
1 至 2 年	3,406,781.00	2,842,287.06
2 至 3 年	1,596,075.56	523,089.00
3 年以上	43,189,137.94	42,535,188.41
小计	131,618,901.05	76,915,364.65
减：坏账准备	45,445,168.83	43,464,243.17
合计	86,173,732.22	33,451,121.48

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
证券投资	38,857,584.88	40,807,394.41
保证金及押金	47,596,554.26	5,266,477.91
差旅费借支	300,260.03	795,646.51
租金及水电汽油费	8,820,226.93	8,962,876.17
其他	36,044,274.95	21,082,969.65
小计	131,618,901.05	76,915,364.65
减：坏账准备	45,445,168.83	43,464,243.17
合计	86,173,732.22	33,451,121.48

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2021 年 06 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	92,761,316.17	6,587,583.95	86,173,732.22
第二阶段			
第三阶段	38,857,584.88	38,857,584.88	-
合计	131,618,901.05	45,445,168.83	86,173,732.22

A1.截至 2021 年 06 月 30 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	92,761,316.17	7.10	6,587,583.95	86,173,732.22

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
其中：组合 1				
组合 2	92,761,316.17	7.10	6,587,583.95	86,173,732.22
合计	92,761,316.17	7.10	6,587,583.95	86,173,732.22

2021 年 06 月 30 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	83,426,906.55	1,117,315.00	1.34
其中：[6 个月以内]	76,350,461.06	763,492.73	1.00
[7-12 个月]	7,076,445.49	353,822.27	5.00
1-2 年	3,406,781.00	340,678.10	10.00
2-3 年	1,596,075.56	798,037.79	50.00
3 年以上	4,331,553.06	4,331,553.06	100.00
合计	92,761,316.17	6,587,583.95	7.10

A2.截至 2021 年 06 月 30 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	38,857,584.88	100.00	38,857,584.88	-
按组合计提坏账准备				-
其中：组合 1				-
组合 2				-
合计	38,857,584.88	100.00	38,857,584.88	-

2021 年 06 月 30 日，单项计提坏账准备情况：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒信证券有限责任公司	28,966,894.41	28,966,894.41	100.00	企业进入破产清算程序
健桥证券股份有限公司	9,890,690.47	9,890,690.47	100.00	企业进入破产清算程序
合计	38,857,584.88	38,857,584.88	100.00	--

B. 截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	36,107,970.24	2,656,848.76	33,451,121.48
第二阶段	-	-	-
第三阶段	40,807,394.41	40,807,394.41	-
合计	76,915,364.65	43,464,243.17	33,451,121.48

B1.截至 2020 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	36,107,970.24	7.36	2,656,848.76	33,451,121.48
其中：组合 1				
组合 2	36,107,970.24	7.36	2,656,848.76	33,451,121.48
合计	36,107,970.24	7.36	2,656,848.76	33,451,121.48

2020 年 12 月 31 日，按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	31,014,800.18	383,281.55	1.24
其中：[6 个月以内]	29,186,461.60	291,864.62	1.00
[7-12 个月]	1,828,338.58	91,416.93	5.00
1-2 年	2,842,287.06	284,228.71	10.00
2-3 年	523,089.00	261,544.50	50.00
3 年以上	1,727,794.00	1,727,794.00	100.00
合计	36,107,970.24	2,656,848.76	7.36

B2.截至 2020 年 12 月 31 日，处于第三阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的 预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	40,807,394.41	100.00	40,807,394.41	-
按组合计提坏账准备	-	-	-	-
其中：组合 1	-	-	-	-
组合 2	-	-	-	-
合计	40,807,394.41	100.00	40,807,394.41	-

2020 年 12 月 31 日，单项计提坏账准备情况：

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒信证券有限责任公司	28,966,894.41	28,966,894.41	100.00	企业进入破产清算程序
健桥证券股份有限公司	11,840,500.00	11,840,500.00	100.00	企业进入破产清算程序
合计	40,807,394.41	40,807,394.41	100.00	--

④坏账准备的变动情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	40,807,394.41	-	1,949,809.53		38,857,584.88
按组合计提坏账准备	2,656,848.76	3,930,735.19			6,587,583.95
合计	43,464,243.17	3,930,735.19	1,949,809.53		45,445,168.83

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	保证金	42,020,000.00	6 个月以内	31.93	420,200.00
第二名	证券投资	28,966,894.41	3 年以上	22.01	28,966,894.41
第三名	证券投资	9,890,690.47	3 年以上	7.51	9,890,690.47
第四名	其他	6,534,593.50	6 个月以内	4.96	65,345.94
第五名	其他	6,147,036.14	6 个月以内	4.67	61,470.36
合计	--	93,559,214.52		71.08	39,404,601.18

(3)其他应收款 2021 年 06 月末余额较 2021 年初增加 157.61%，主要系预付智能园区土地保证金增加所致。

7.存货

(1)存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及包装物	154,374,930.07	18,882,888.72	135,492,041.35
自制半成品及在产品	3,310,434,002.43	-	3,310,434,002.43
库存商品	534,600,583.37	10,594,276.72	524,006,306.65
合计	3,999,409,515.87	29,477,165.44	3,969,932,350.43

(续上表)

项目	期初余额
----	------

	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及包装物	191,873,650.49	13,274,081.73	178,599,568.76
自制半成品及在产品	2,861,343,683.53	-	2,861,343,683.53
库存商品	387,506,042.80	10,568,486.13	376,937,556.67
合计	3,440,723,376.82	23,842,567.86	3,416,880,808.96

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	企业合并增加	转回或转销	其他	
原材料及包装物	13,274,081.73		8,134,202.39	2,525,395.40		18,882,888.72
库存商品	10,568,486.13	23,183.00	2,607.59			10,594,276.72
合计	23,842,567.86	23,183.00	8,136,809.98	2,525,395.40		29,477,165.44

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
质押式国债逆回购	10,000,000.00	-
待抵扣税款	35,885,171.92	77,848,744.83
存款应计利息	10,584,824.30	19,563,936.43
合计	56,469,996.22	97,412,681.26

其他流动资产期末余额较期初减少 42.03%，主要系待抵扣税款减少所致。

9. 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、联营企业						
北京古歌贸易有限公司	4,915,575.83	-	-	60,287.04	-	-
合计	4,915,575.83	-	-	60,287.04	-	-

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、联营企业					
北京古歌贸易有限公司	-	-	-	4,975,862.87	-

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
合计	-	-	-	4,975,862.87	-

10.其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
安徽明光农村商业银行股份有限公司	54,910,856.74	-
合 计	54,910,856.74	-

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
安徽明光农村商 业银行股份有限 公司	809,860.62	809,860.62			根据管理层持有 目的，指定为以 公允价值计量且 其变动计入其他 综合收益	

11.投资性房地产

(1)采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	8,680,555.75	2,644,592.00	11,325,147.75
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	8,680,555.75	2,644,592.00	11,325,147.75
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	6,176,477.79	755,726.42	6,932,204.21
2.本期增加金额	130,557.96	28,013.28	158,571.24
(1) 计提或摊销	130,557.96	28,013.28	158,571.24
3.本期减少金额			
4.期末余额	6,307,035.75	783,739.70	7,090,775.45
三、减值准备			
1.期初余额	-	-	-

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
2.本期增加金额	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
4.期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1.期末账面价值	2,373,520.00	1,860,852.30	4,234,372.30
2.期初账面价值	2,504,077.96	1,888,865.58	4,392,943.54

12. 固定资产

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,829,551,984.09	1,797,789,271.62
固定资产清理		-
合计	1,829,551,984.09	1,797,789,271.62

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,110,023,036.54	1,137,831,234.61	63,055,889.31	202,211,609.80	3,513,121,770.26
2.本期增加金额	106,966,334.19	67,167,821.39	10,037,666.02	40,438,838.52	224,610,660.12
（1）购置	395,492.59	12,587,735.69	1,687,942.42	7,692,169.96	22,363,340.66
（2）在建工程转入	0.00	7,829,813.95	0.00	7,611,275.72	15,441,089.67
（3）企业合并增加	106,180,428.27	41,102,879.77	8,269,210.78	7,457,866.91	163,010,385.73
（4）其他增加	390,413.33	5,647,391.98	80,512.82	17,677,525.93	23,795,844.06
3.本期减少金额	49,046,254.38	24,000,847.17	2,070,578.87	7,298,861.18	82,416,541.60
（1）处置或报废	37,622,502.94	12,586,744.17	2,070,578.87	1,200,943.05	53,480,769.03
（2）其他减少	11,423,751.44	11,414,103.00	0.00	6,097,918.13	28,935,772.57
4.期末余额	2,167,943,116.35	1,180,998,208.83	71,022,976.46	235,351,587.14	3,655,315,888.78
二、累计折旧					
1.期初余额	887,885,451.17	652,893,081.63	54,246,302.02	115,239,124.54	1,710,263,959.36
2.本期增加金额	58,432,549.95	74,926,291.05	9,315,451.02	35,157,392.56	177,831,684.58
（1）计提	40,853,347.04	54,410,088.52	2,991,694.26	17,872,169.15	116,127,298.97
（2）企业合并增加	17,200,513.98	15,123,646.39	6,249,135.23	4,805,171.31	43,378,466.91
（3）其他增加	378,688.93	5,392,556.14	74,621.53	12,480,052.10	18,325,918.70

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
3.本期减少金额	39,415,962.42	18,989,073.56	1,766,170.03	6,954,931.84	67,126,137.85
(1) 处置或报废	35,345,372.01	10,573,387.77	1,766,170.03	1,115,289.34	48,800,219.15
(2) 其他减少	4,070,590.41	8,415,685.79	0.00	5,839,642.50	18,325,918.70
4.期末余额	906,902,038.70	708,830,299.12	61,795,583.01	143,441,585.26	1,820,969,506.09
三、减值准备					
1.期初余额	2,804,324.86	1,674,420.09	7,047.07	582,747.26	5,068,539.28
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	232,441.13	7,047.07	34,652.48	274,140.68
(1) 处置或报废	0.00	232,441.13	7,047.07	34,652.48	274,140.68
4.期末余额	2,804,324.86	1,441,978.96	0.00	548,094.78	4,794,398.60
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,258,236,752.79	470,725,930.75	9,227,393.45	91,361,907.10	1,829,551,984.09
2.期初账面价值	1,219,333,260.51	483,263,732.89	8,802,540.22	86,389,738.00	1,797,789,271.62

②暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	8,137,031.10	5,246,394.21	2,804,324.86	86,312.03	
机器设备	9,269,447.36	7,694,093.44	1,441,978.96	133,374.96	
运输设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
办公设备及其他	791,758.54	216,525.51	548,094.78	27,138.25	
合计	18,198,237.00	13,157,013.16	4,794,398.60	246,825.24	

③未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	649,916,416.61	办理过程中
合计	649,916,416.61	--

④期末不存在抵押等使用受限的固定资产。

13.在建工程

(1)分类列示

项目	期末余额	期初余额
在建工程	425,876,594.64	279,169,201.60
工程物资		-
合计	425,876,594.64	279,169,201.60

(2)在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
随州新厂区工程	211,480,987.42	-	211,480,987.42	135,930,812.66	-	135,930,812.66
智能园区项目	98,042,609.99	-	98,042,609.99	54,494,827.90	-	54,494,827.90
酿造自动化技改项目	66,427,530.42	-	66,427,530.42	42,832,649.99	-	42,832,649.99
灌装自动化产线改造项目	14,835,486.72	-	14,835,486.72	14,835,486.72	-	14,835,486.72
古井厂区 11#酒库	19,382,788.21	-	19,382,788.21	11,166,144.14	-	11,166,144.14
体验中心项目	2,219,508.43	-	2,219,508.43	8,064,287.27	-	8,064,287.27
古井学院项目	6,441,931.82	-	6,441,931.82	5,538,005.31	-	5,538,005.31
其他单项工程	7,045,751.63	-	7,045,751.63	6,306,987.61	-	6,306,987.61
合计	425,876,594.64	-	425,876,594.64	279,169,201.60	-	279,169,201.60

②重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产 金额	本期其他减少 金额	期末余额
随州新厂区工程	60,000.00	135,930,812.66	75,550,174.76	0.00	0.00	211,480,987.42
智能园区项目	828,965.74	54,494,827.90	44,923,928.88	1,376,146.79	0.00	98,042,609.99
酿造自动化技改项目	27,430.00	42,832,649.99	31,294,651.73	7,699,771.30	0.00	66,427,530.42
灌装自动化产线改造项目	4,000.00	14,835,486.72	0.00	0.00	0.00	14,835,486.72
古井厂区 11#酒库	9,000.00	11,166,144.14	8,216,644.07	0.00	0.00	19,382,788.21
体验中心项目	2,950.00	8,064,287.27	7,123,208.78	0.00	12,967,987.62	2,219,508.43
古井学院项目	49,900.00	5,538,005.31	903,926.51	0.00	0.00	6,441,931.82
其他单项工程	2,994.65	6,306,987.61	8,214,735.67	6,365,171.58	1,110,800.07	7,045,751.63
合计	985,240.39	279,169,201.60	176,227,270.40	15,441,089.67	14,078,787.69	425,876,594.64

(续上表)

项目名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
随州新厂区工程	35.25	35.25	833,750.01	833,750.01	3.45	自有资金及借 款
智能园区项目	1.20	5.00	-	-	-	自有资金及募 集资金
酿造自动化技改项目	82.27	97.00	-	-	-	自有资金

项目名称	工程累计投入占 预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来源
灌装自动化产线改造项目	38.83	95.00	-	-	-	自有资金
古井厂区 11#酒库	21.54	97.00	-	-	-	自有资金
体验中心项目	66.96	91.00	-	-	-	自有资金
古井学院项目	1.29	2.00	-	-	-	自有资金
其他单项工程	88.00	88.00	-	-	-	自有资金
合计	--	--	--	--	--	--

(3)在建工程 2021 年 06 月末账面价值较 2021 年初增长 52.55%，主要原因系随州新厂区工程项目、智能园区项目及酿造自动化技改项目的本期投资增加所致。

14.使用权资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	56,071,482.96	1,330,929.57	57,402,412.53
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	56,071,482.96	1,330,929.57	57,402,412.53
二、累计折旧			
1.期初余额			
2.本期增加金额	6,999,510.76	221,821.48	7,221,332.24
(1) 计提	6,999,510.76	221,821.48	7,221,332.24
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额	6,999,510.76	221,821.48	7,221,332.24
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
3.本期减少金额			
(1) 处置			
4.期末余额			
四、账面价值			

1.期末账面价值	49,071,972.20	1,109,108.09	50,181,080.29
2.期初账面价值	56,071,482.96	1,330,929.57	57,402,412.53

15.无形资产

(1)无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利权和商标	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	846,743,730.35	125,206,832.57	215,006,066.19	1,186,956,629.11
2.本期增加金额	98,580,103.19	2,468,867.94	38,039,080.00	139,088,051.13
(1) 购置	53,623,208.85	2,468,867.94	-	56,092,076.79
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加	44,956,894.34	-	38,039,080.00	82,995,974.34
3.本期减少金额		2,640,707.04	-	2,640,707.04
(1) 处置		-	-	-
(2) 其他减少		2,640,707.04	-	2,640,707.04
4.期末余额	945,323,833.54	125,034,993.47	253,045,146.19	1,323,403,973.20
二、累计摊销				
1. 期初余额	158,016,689.40	48,008,475.16	46,219,486.76	252,244,651.32
2.本期增加金额	13,291,667.01	11,529,765.44	23,320,984.35	48,142,416.80
(1) 计提	9,959,352.12	11,529,765.44	31,904.35	21,521,021.91
(2) 企业合并增加	3,332,314.89	-	23,289,080.00	26,621,394.89
3.本期减少金额		-	-	
(1) 处置				
4.期末余额	171,308,356.41	59,538,240.60	69,540,471.11	300,387,068.12
三、减值准备				
1.期初余额	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1.期末账面价值	774,015,477.13	65,496,752.87	183,504,675.08	1,023,016,905.08
2.期初账面价值	688,727,040.95	77,198,357.41	168,786,579.43	934,711,977.79

(2)期末无用于抵押的无形资产。

(3)期末无未办妥产权证书的土地使用权。

16. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
黄鹤楼酒业有限公司	478,283,495.29	-	-	-	-	478,283,495.29
安徽明光酒业有限公司		60,686,182.07				60,686,182.07
合计	478,283,495.29	60,686,182.07	-	-	-	538,969,677.36

17. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
体验中心	25,368,080.45	12,967,987.62	5,672,214.27	317,922.04	32,345,931.76
污水处理工程	2,844,754.10		461,311.48	-	2,383,442.62
黄鹤楼酒庄及博物馆	7,937,278.72		1,709,659.36	-	6,227,619.36
古井党建文化馆	3,545,454.55		590,909.09	-	2,954,545.46
烟台酒道馆项目	937,109.64		244,463.38	-	692,646.26
其他金额较小项目	23,959,256.19	4,163,190.98	6,945,396.06	-	21,177,051.11
合计	64,591,933.65	17,131,178.60	15,623,953.64	317,922.04	65,781,236.57

18. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,271,564.04	8,567,891.01	28,911,107.14	7,211,407.41
信用减值准备	47,888,363.24	11,972,177.58	44,784,157.32	11,179,541.79
内部交易未实现利润	38,407,786.77	9,601,946.69	31,616,173.72	7,904,043.43
递延收益	95,344,263.32	23,836,065.83	75,111,997.53	18,270,618.94
可抵扣亏损	23,924,111.57	5,981,027.89	43,272,801.87	10,777,899.23
结转下期扣除的应付职工薪酬			21,874,338.70	5,468,584.68
预提费用	267,449,330.17	66,862,332.54	144,731,955.22	36,160,326.47
合计	507,285,419.11	126,821,441.54	390,302,531.50	96,972,421.95

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧差异	64,071,828.33	16,017,957.08	73,753,668.04	18,438,417.01
非同一控制下企业合并评估资产增值	563,136,495.64	140,784,123.91	381,654,221.40	95,413,555.35
其他权益工具投资公允价值变动	1,062,158.94	265,539.74		
交易性金融资产公允价值变动	9,115,157.91	2,278,789.48	3,877,915.51	969,478.88
合计	637,385,640.82	159,346,410.21	459,285,804.95	114,821,451.24

19.其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备、工程款	2,007,300.00	5,943,717.02
合计	2,007,300.00	5,943,717.02

20.短期借款

种类	期末余额	期初余额
信用借款		70,665,500.00
抵押借款	72,000,000.00	
应计利息	231,000.00	
合计	72,231,000.00	70,665,500.00

21.应付票据

(1)按性质列示

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,730,000.00	140,540,000.00
商业承兑汇票	-	74,535.60
合计	17,730,000.00	140,614,535.60

(2)本公司期末无已到期未支付的应付票据。

(3)应付票据 2021 年 06 月末余额较 2021 年初下降 87.39%，主要系签发银行承兑汇票到期兑付所致。

22.应付账款

(1)按性质列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	324,028,348.71	299,936,875.62
工程款与设备款	95,487,400.59	135,720,442.04

项目	期末余额	期初余额
其他	49,722,843.32	69,549,244.20
合计	469,238,592.62	505,206,561.86

(2)期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	2,902,005.29	工程尾款
第二名	2,252,093.02	工程尾款
第三名	2,116,587.78	工程尾款
第四名	490,485.32	质保金
第五名	244,551.74	设备款
合计	8,005,723.15	--

23.合同负债

(1)合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	2,213,592,055.02	1,206,573,886.26
合计	2,213,592,055.02	1,206,573,886.26

24.应付职工薪酬

(1)应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	496,473,581.57	1,353,623,407.43	1,488,413,900.62	361,683,088.38
二、离职后福利-设定提存计划	1,655,533.19	62,083,389.53	63,249,314.47	489,608.25
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	498,129,114.76	1,415,706,796.96	1,551,663,215.09	362,172,696.63

(2)短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	418,034,813.69	1,185,787,528.46	1,322,087,726.77	281,734,615.38
二、职工福利费	-	48,058,819.80	48,058,819.80	0.00
三、社会保险费	486,019.58	27,203,382.29	27,186,976.35	502,425.52
其中：医疗保险费	486,019.58	26,186,276.42	26,173,119.43	499,176.57
工伤保险费	-	1,017,105.87	1,013,856.92	3,248.95
四、住房公积金	4,342,621.32	41,362,968.43	41,031,668.65	4,673,921.10

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
五、工会经费和职工教育经费	70,812,311.30	16,128,670.23	14,960,192.03	71,980,789.50
六、企业年金	2,797,815.68	35,082,038.22	35,088,517.02	2,791,336.88
合计	496,473,581.57	1,353,623,407.43	1,488,413,900.62	361,683,088.38

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1.基本养老保险	1,655,533.19	60,103,063.02	61,303,035.87	455,560.34
2.失业保险费	-	1,980,326.51	1,946,278.60	34,047.91
合计	1,655,533.19	62,083,389.53	63,249,314.47	489,608.25

25. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	142,144,490.50	93,836,793.23
消费税	180,631,030.63	144,069,975.35
企业所得税	173,355,594.61	78,334,425.91
个人所得税	6,960,546.44	2,966,503.37
城市维护建设税	16,625,998.59	12,449,531.95
印花税	3,381,966.09	909,983.20
教育费附加	16,137,203.65	11,829,108.81
其他	10,598,549.68	4,746,370.28
合计	549,835,380.19	349,142,692.10

26. 其他应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	1,794,127,565.68	1,396,599,161.14
合计	1,794,127,565.68	1,396,599,161.14

(2) 其他应付款

① 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	1,672,608,979.39	1,280,042,883.26
质保金	44,076,391.82	41,210,694.26
代扣个人住房公积金	4,673,921.10	4,342,621.32

项目	期末余额	期初余额
其他	72,768,273.37	71,002,962.30
合计	1,794,127,565.68	1,396,599,161.14

②期末账龄超过 1 年的重要其他应付款

期末账龄超过 1 年的其他应付款主要为未到期的保证金、质保金。

27.其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提费用	387,541,979.94	164,008,324.26
待转销项税	287,677,808.45	156,784,058.77
合计	675,219,788.39	320,792,383.03

28.长期借款

项目	期末余额	期初余额
信用借款	80,000,000.00	60,000,000.00
应计利息	125,972.22	117,638.89
保证借款	70,000,000.00	-
合计	150,125,972.22	60,117,638.89

29.租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	47,677,911.46	53,226,677.43
合计	47,677,911.46	53,226,677.43

30.递延收益

(1)递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	75,111,997.53	23,071,549.92	2,839,284.13	95,344,263.32	收到相关政府补助
合计	75,111,997.53	23,071,549.92	2,839,284.13	95,344,263.32	--

(2)涉及政府补助的项目

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
随州新厂区基建补贴	35,338,000.00				35,338,000.00	与资产相关
土地返还款	22,032,186.60	22,208,000.00	265,135.86		43,975,050.74	与资产相关
战略性新兴产业集聚发展基地基金	2,375,360.02		311,359.98		2,064,000.04	与资产相关
大气污染防治综合补助资金	2,379,469.47		145,928.39		2,233,541.08	与资产相关

仪器补助	1,681,178.20		119,531.68		1,561,646.52	与资产相关
2019年制造强省和民营经济发展政策补贴项目资金	1,558,837.69		155,581.14		1,403,256.55	与资产相关
安徽省创新型省份建设自主创新能力建设补助	1,217,575.00		365,272.50		852,302.50	与资产相关
智能化制曲技术研究课题经费	1,130,000.00		-		1,130,000.00	与资产相关
2#炉技术改造补贴	981,481.48		111,111.12		870,370.36	与资产相关
设备补贴款	795,911.83		144,706.83		651,205.00	与资产相关
古井张集酒库优化改造项目	787,708.47		23,749.98		763,958.49	与资产相关
重要食品同位素真实性关键技术合作项目补助	600,000.00		600,000.00		-	与资产相关
食品安全保障提升项目补助	551,724.25		68,965.50		482,758.75	与资产相关
安徽省服务业发展引导资金	502,439.24		146,341.44		356,097.80	与资产相关
电力需求侧管理专项资金	372,000.00		72,000.00		300,000.00	与资产相关
勾储自动化及产品质量全程在线监控	171,875.00		46,875.00		125,000.00	与资产相关
电机及锅炉节能技术改造项目	137,500.28		68,749.98		68,750.30	与资产相关
酿酒生产系统技术改造	2,410,208.51		114,743.94		2,295,464.57	与资产相关
智能化固态酿造技术创新项目	88,541.49		15,625.02		72,916.47	与资产相关
2017年燃气锅炉改造专项基金		232,500.00	20,000.00		212,500.00	与资产相关
工业企业技改投资表彰奖励		631,049.92	43,605.77		587,444.15	与资产相关
合计	75,111,997.53	23,071,549.92	2,839,284.13	-	95,344,263.32	——

31.股本

项目	期初余额	本次增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	503,600,000.00	25,000,000.00	-	-	-	-	528,600,000.00

32.资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,262,552,456.05	4,929,342,074.85	-	6,191,894,530.90
其他资本公积	32,853,136.20	-	-	32,853,136.20
合计	1,295,405,592.25	4,929,342,074.85	-	6,224,747,667.10

33.其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税	减：前期	减：前	减：所得税费	税后归属	税后归属	

	前发生额	计入其他综合收益当期转入损益	期计入其他综合收益当期转入留存收益	用	于母公司	于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,062,158.94			265,539.74	477,971.52	318,647.68	477,971.52
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	1,062,158.94			265,539.74	477,971.52	318,647.68	477,971.52
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益							
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	1,062,158.94			265,539.74	477,971.52	318,647.68	477,971.52

34. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	256,902,260.27	-	-	256,902,260.27
合计	256,902,260.27	-	-	256,902,260.27

35. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	7,987,380,161.21	6,888,203,911.92
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	7,987,380,161.21	6,888,203,911.92
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,378,803,828.46	1,854,576,249.29
应付普通股股利	755,400,000.00	755,400,000.00
期末未分配利润	8,610,783,989.67	7,987,380,161.21

36.营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	6,962,693,789.52	1,637,770,675.38	5,495,370,627.67	1,301,529,714.81
其他业务	44,802,678.22	16,047,671.93	24,250,372.95	12,395,877.67
合计	7,007,496,467.74	1,653,818,347.31	5,519,621,000.62	1,313,925,592.48

37.税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	879,116,923.82	731,743,604.96
城市维护建设税及教育费附加	159,895,059.56	129,960,286.58
城镇土地使用税	9,091,340.70	6,984,861.27
房产税	9,172,552.52	8,847,804.72
印花税	5,877,488.03	4,724,705.33
其他	6,657,887.42	5,735,777.86
合计	1,069,811,252.05	887,997,040.72

38.销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	385,703,329.21	269,309,951.20
差旅费	79,727,177.78	55,722,038.26
广告费	467,467,773.39	453,767,973.19
运输费用	0.00	24,048,795.64
综合促销费	685,618,164.57	475,881,977.13
劳务费	359,748,787.06	299,367,311.62
其他销售费用	50,000,363.92	39,951,590.23
合计	2,028,265,595.93	1,618,049,637.27

39.管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	284,582,789.99	253,062,668.21

办公费	25,800,540.36	22,537,545.08
修理费	33,180,815.29	26,618,712.24
折旧费	41,487,748.11	36,411,144.00
摊销费	17,277,135.76	12,940,993.85
排污费	10,238,085.66	7,786,943.40
差旅费	5,959,737.83	3,183,652.98
水电费	3,949,046.33	3,790,246.91
其他	45,251,494.37	29,355,766.48
合计	467,727,393.70	395,687,673.15

40.研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	13,713,853.14	11,741,116.01
直接投入费用	2,156,217.53	383,301.13
折旧费用	1,666,681.97	1,658,315.10
其他相关费用	2,424,593.62	1,471,650.74
合计	19,961,346.26	15,254,382.98

41.财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,457,905.49	28,973,275.97
减：利息收入	72,689,006.99	96,891,173.45
利息净支出	-68,231,101.50	-67,917,897.48
汇兑净损失	-171,646.25	13,095.11
手续费及其他	-287,369.98	-303,665.57
合计	-68,690,117.73	-68,208,467.94

42.其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
一、计入其他收益的政府补助			
其中：与递延收益相关的政府补助	2,839,284.13	2,264,012.84	与资产相关
直接计入当期损益的政府补助	31,862,128.69	12,710,340.82	与收益相关
合计	34,701,412.82	14,974,353.66	--

43.投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	60,287.04	-53,631.34

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	809,860.62	
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益	-6,415,106.49	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	1,625.42	
其他	421,221.91	18,539,603.54
合计	-5,122,111.50	18,485,972.20

44.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：指定为交易性金融资产产生的公允价值变动	5,237,242.40	-3,596,160.61
合计	5,237,242.40	-3,596,160.61

45.信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		-14,753.46
应收账款坏账损失	34,837.84	-414,861.96
其他应收款坏账损失	1,911,127.85	41,170.85
合计	1,945,965.69	-388,444.57

46.资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	2,464,519.26	-5,693,185.77
二、固定资产减值损失		
合计	2,464,519.26	-5,693,185.77

47.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失	1,014,902.90	77,867.25
其中：固定资产	1,014,902.90	77,867.25
合计	1,014,902.90	77,867.25

48.营业外收入

(1)营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得		588.35	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	14,857.64	6,377.80	14,857.64
罚款、赔偿收入	17,701,583.38	14,641,373.42	17,701,583.38
销售废品	3,289,554.24	3,144,859.28	3,289,554.24
其他	4,701,120.05	2,781,962.69	4,701,120.05
合计	25,707,115.31	20,575,161.54	25,707,115.31

(2)与企业日常活动无关的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
其他奖励款	14,857.64	6,377.80	与收益相关
合计	14,857.64	6,377.80	--

49.营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	3,132,257.94	2,296,765.56	3,132,257.94
其他	122,820.97	21,976,890.93	122,820.97
合计	3,255,078.91	24,273,656.49	3,255,078.91

50.所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	464,320,327.02	405,227,638.33
递延所得税费用	14,410,399.64	-34,592,116.09
合计	478,730,726.66	370,635,522.24

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,899,296,618.19
按法定/适用税率计算的所得税费用	474,824,154.55
子公司适用不同税率的影响	-4,370,924.92
调整以前期间所得税的影响	10,929,022.12
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,183,384.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	

研发费用加计扣除	-3,834,909.33
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
抵免所得税额	
合计	478,730,726.66

51.现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
保证金、押金及质保金	101,445,152.98	118,873,747.83
政府补助	51,606,278.86	11,109,436.15
利息收入	81,668,119.12	88,199,155.94
受限货币资金收回	1,331,277,878.92	1,085,000,000.00
其他	32,873,232.20	20,568,195.39
合计	1,598,870,662.08	1,323,750,535.31

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用等付现支出	856,443,548.71	1,031,070,499.98
保证金、押金及质保金	90,125,562.91	
用于开具应付票据而质押的定期存款或存放的票据保证金	884,394.71	30,000,000.00
不可提前支取的结构性定期存款及定期存款	3,498,000,000.00	400,000,000.00
其他	70,912,886.51	23,665,514.20
合计	4,516,366,392.84	1,484,736,014.18

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	8,235,784.88	
合计	8,235,784.88	

52.现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	1,420,565,891.53	1,006,441,526.93
加: 资产减值准备	-4,410,484.95	6,081,630.34
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物	116,285,870.21	107,774,202.21

补充资料	本期发生额	上期发生额
资产折旧		
使用权资产折旧	7,221,332.24	
无形资产摊销	21,521,021.91	17,144,478.37
长期待摊费用摊销	15,623,953.64	12,662,778.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,014,902.90	-77,867.25
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,132,257.94	2,296,177.21
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,237,242.40	3,596,160.61
财务费用（收益以“－”号填列）	-171,646.25	290,708.33
投资损失（收益以“－”号填列）	5,122,111.50	-18,485,972.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-29,849,019.59	-31,454,590.26
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	44,524,958.97	-3,137,525.83
存货的减少（增加以“－”号填列）	-553,051,541.47	88,585,890.97
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-437,729,347.99	-350,818,607.86
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,829,040,435.66	415,739,110.19
递延收益摊销		
其他*1	-2,167,606,515.79	1,085,000,000.00
经营活动产生的现金流量净额	263,967,132.26	2,341,638,100.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		-
一年内到期的可转换公司债券		-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	9,642,389,098.14	5,398,187,475.71
减：现金的期初余额	5,636,903,693.74	2,944,749,918.09
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,005,485,404.40	2,453,437,557.62

*1“其他”系受限资金对本期经营活动产生的现金流量净额的影响。

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	200,200,000.00
其中：	--

减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	135,013,666.90
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	65,186,333.10

(3) 现金和现金等价物构成情况

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	9,642,389,098.14	5,398,187,475.71
其中：库存现金	175,509.59	254,747.79
可随时用于支付的银行存款	9,641,953,541.32	5,397,660,747.68
可随时用于支付的其他货币资金	260,047.23	271,980.24
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	9,642,389,098.14	5,398,187,475.71
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

53. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,501,915,391.71	不可提前支取的结构性存款和保证金
应收款项融资	24,300,000.00	质押用于开具银行承兑汇票
合计	2,526,215,391.71	--

54. 政府补助

(1) 与资产相关的政府补助

项目	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失列报项目
			本期	上期	
随州新厂区基建补贴	35,338,000.00	递延收益	-	-	其他收益
土地返还款	43,975,050.74	递延收益	265,135.86	275,103.09	其他收益
战略性新兴产业集聚发展基地基金	2,064,000.04	递延收益	311,359.98	111,360.00	其他收益
大气污染防治综合补助资金	2,232,287.08	递延收益	145,928.39	131,500.02	其他收益
仪器补助	1,561,646.52	递延收益	119,531.68	76,329.89	其他收益
2019 年制造强省和民营经济发展政策补贴项目资金	1,404,510.55	递延收益	155,581.14	156,208.20	其他收益
安徽省创新型省份建设自主创	852,302.50	递延收益	365,272.50	365,272.50	其他收益

新能力建设补助					
智能化制曲技术研究课题经费	1,130,000.00	递延收益	-	-	其他收益
2#炉技术改造补贴	870,370.36	递延收益	111,111.12	-	其他收益
设备补贴款	651,205.00	递延收益	144,706.83	102,807.24	其他收益
古井张集酒库优化改造项目	763,958.49	递延收益	23,749.98	23,749.98	其他收益
重要食品同位素真实性关键技术合作项目补助	-	递延收益	600,000.00	-	其他收益
食品安全保障提升项目补助	482,758.75	递延收益	68,965.50	68,965.50	其他收益
安徽省服务业发展引导资金	356,097.80	递延收益	146,341.44	146,341.44	其他收益
电力需求侧管理专项资金	300,000.00	递延收益	72,000.00	72,000.00	其他收益
勾储自动化及产品质量全程在线监控	125,000.00	递延收益	46,875.00	46,875.00	其他收益
电机及锅炉节能技术改造项目	68,750.30	递延收益	68,749.98	68,749.98	其他收益
酿酒生产系统技术改造	2,295,464.57	递延收益	114,743.94	31,249.98	其他收益
智能化固态酿造技术创新项目	72,916.47	递延收益	15,625.02	15,625.02	其他收益
企业发展专项资金	-	递延收益		15,000.00	其他收益
物联网追溯系统项目	-	递延收益		556,875.00	其他收益
2017 年燃气锅炉改造专项基金	212,500.00	递延收益	20,000.00	-	其他收益
工业企业技改投资表彰奖励	587,444.15	递延收益	43,605.77	-	其他收益
合计	95,344,263.32	-	2,839,284.13	2,264,012.84	--

(2) 与收益相关的政府补助

项目	金额	利润表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用 损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用 损失列报项 目
			本期	上期	
税费返还	4,775,517.47	其他收益	4,775,517.47	2,937,700.91	其他收益
湖北科技学院产业化经费	9,541,000.00	其他收益	9,541,000.00	-	其他收益
制造强省建设资金数字经济 发展政策奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00	-	其他收益
随州市 2020 年省级制造业 高质量发展项目专项资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00	-	其他收益
随州高新技术产业园区 财政局国库科搬迁项目	6,946,300.00	其他收益	6,946,300.00	-	其他收益

税收奖励					
武汉市财政专项资金专户以工代训补贴	664,500.00	其他收益	664,500.00	-	其他收益
财政贡献上台阶奖	500,000.00	其他收益	500,000.00	-	其他收益
亳州市市场监督管理局2021年标准化建设奖励	400,000.00	其他收益	400,000.00	-	其他收益
武汉市汉阳区科学技术和经济信息化局2021年技术改造专项款	400,000.00	其他收益	400,000.00	-	其他收益
增值税加计扣除	2,615,664.17	其他收益	2,615,664.17	2,539,581.56	其他收益
武汉市汉阳区国库收付中心财政扶持	-	其他收益	-	2,364,000.00	其他收益
失业保险费返还金		其他收益		2,314,709.05	其他收益
收社保局稳岗补贴款	-	其他收益	-	910,749.30	其他收益
2019年制造强省和民营经济发展政策奖补资金	-	其他收益	-	600,000.00	其他收益
其他奖励款	4,019,147.05	其他收益	4,019,147.05	1,043,600.00	其他收益
其他与日常经营不相关	14,857.64	营业外收入	14,857.64	-	营业外收入
贷款贴息	94,491.13	财务费用	94,491.13	-	财务费用
合计	31,971,477.46	--	31,971,477.46	12,710,340.82	--

六、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安徽明光酒业有限公司	2021.1.10	200,200,000.00	60%	购买	2021.1.10	款项支付、股权过户、财产管理权移交	137,448,767.50	6,887,903.80

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	安徽明光酒业有限公司
合并成本	

—现金	200,200,000.00
合并成本合计	200,200,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	139,513,817.93
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	60,686,182.07

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	安徽明光酒业有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	135,013,666.90	135,013,666.90
应收账款	10,711,363.41	10,711,363.41
预付账款	1,596,899.47	1,596,899.47
其他应收款	6,122,501.16	6,122,501.16
存货	281,633,786.01	211,852,592.58
其他流动资产	2,546.37	2,546.37
其他权益工具投资	53,848,697.80	14,530,000.00
固定资产	119,631,918.83	72,638,969.35
在建工程	557,987.45	557,987.45
无形资产	56,327,165.76	9,123,081.42
长期待摊费用	2,929,439.00	2,929,439.00
递延所得税资产	3,498,516.13	3,498,516.13
短期借款	94,000,000.00	94,000,000.00
应付账款	43,654,530.85	43,654,530.85
预收款项	53,061,162.81	53,061,162.81
应付职工薪酬	4,147,589.59	4,147,589.59
应交税费	38,825,770.24	38,825,770.24
其他应付款	141,767,461.40	141,767,461.40
其他流动负债	12,000,000.00	12,000,000.00
递延收益	807,082.92	807,082.92
递延所得税负债	50,824,231.26	0.00
净资产	232,786,659.22	80,313,965.43
减：少数股东权益	93,272,841.29	32,283,763.77
取得的净资产	139,513,817.93	48,030,201.66

2.其他原因的合并范围变动

本公司相比上期新增了安徽久豪中铁建设工程有限公司、安徽久安机电设备有限公司，本期注销了一

家子公司亳州古井废品回收有限责任公司。

七、在其他主体中的权益

1.在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
亳州古井销售有限公司	安徽亳州	安徽亳州	商业贸易	100.00	-	投资设立
安徽龙瑞玻璃有限公司	安徽亳州	安徽亳州	生产制造	100.00	-	投资设立
亳州古井废品回收有限责任公司 (已注销)	安徽亳州	安徽亳州	废品回收	100.00	-	投资设立
安徽金运来文化传媒有限公司	安徽合肥	安徽合肥	广告营销	100.00	-	投资设立
安徽瑞思威尔科技有限公司	安徽亳州	安徽亳州	技术研究	100.00	-	投资设立
上海古井金豪酒店管理有限公司	上海	上海	酒店管理	100.00	-	同一控制下企业合并
亳州市古井宾馆有限责任公司	安徽亳州	安徽亳州	酒店经营	100.00	-	同一控制下企业合并
安徽源清环保有限公司	安徽亳州	安徽亳州	污水处理	100.00	-	投资设立
安徽古井云商电子商务有限公司	安徽合肥	安徽合肥	电子商务	100.00	-	投资设立
安徽润安信科检测科技有限公司	安徽亳州	安徽亳州	食品检测	100.00	-	投资设立
安徽久道文化传媒有限公司	安徽合肥	安徽合肥	广告营销	100.00	-	投资设立
安徽久安机电设备有限公司	安徽亳州	安徽亳州	建筑安装	100.00	-	投资设立
安徽久豪中铁建设工程有限公司	安徽亳州	安徽亳州	工程施工	52.00	-	投资设立
安徽臻瑞建设工程有限公司	安徽亳州	安徽亳州	工程施工	-	52.00	投资设立
安徽明光酒业有限公司	安徽滁州	安徽明光	生产制造	60.00	-	非同一控制下企业合并
明光市天成明酒销售有限公司	安徽滁州	安徽明光	商业贸易	-	60.00	非同一控制下企业合并
凤阳小岗村明酒酒业有限公司	安徽滁州	安徽凤阳	生产制造	-	42.00	非同一控制下企业合并
黄鹤楼酒业有限公司	湖北武汉	湖北武汉	生产制造	51.00	-	非同一控制下企业合并
黄鹤楼酒业(咸宁)有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	生产制造	-	51.00	非同一控制下企业合并
黄鹤楼酒业(随州)有限公司	湖北随州	湖北随州	生产制造	-	51.00	非同一控制下企业合并

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
湖北君楼文化旅游有限公司	湖北武汉	湖北武汉	广告营销	-	51.00	非同一控制下企业合并
湖北黄鹤楼饮品有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	生产制造	-	51.00	投资设立
武汉雅仕博科技有限公司	湖北武汉	湖北武汉	技术开发	-	51.00	投资设立
湖北信嘉检测科技有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	食品检测	-	51.00	投资设立
武汉天龙金地科技开发有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业贸易	-	51.00	非同一控制下企业合并
咸宁君和销售有限公司	湖北咸宁	湖北咸宁	商业贸易	-	51.00	非同一控制下企业合并
武汉君雅销售有限公司	湖北武汉	湖北武汉	商业贸易	-	51.00	投资设立
随州君和商贸有限公司	湖北随州	湖北随州	商业贸易	-	51.00	投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
黄鹤楼酒业有限公司	49.00	44,387,465.24		449,950,237.89

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黄鹤楼酒业有限公司	750,411,154.65	924,490,280.52	1,674,901,435.17	449,940,812.14	306,694,831.42	756,635,643.56

(续上表)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
黄鹤楼酒业有限公司	633,542,317.24	868,332,173.16	1,501,874,490.40	482,603,067.57	191,592,294.97	674,195,362.54

(续上表)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黄鹤楼酒业有限公司	690,959,858.06	90,586,663.75	90,586,663.75	196,719,144.40

(续上表)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
黄鹤楼酒业有限公司	181,381,939.34	-37,745,055.98	-37,745,055.98	-107,245,907.79

2.在合营安排或联营企业中的权益

本公司无重要的合营安排和联营企业。

八、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制定由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险；本公司持有的应收票据主要为银行承兑汇票，具有较强的流动性，公司已制定相应的票据管理和控制流程并得到有效执行，极大程度的确保票据保管和使用的安全性，存在较低的信用风险；本公司仅与信用良好的客户进行交易，且会持续监控应收账款余额，以确保公司避免发生重大坏账损失的风险。本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面价值，整体信用风险评价较低。

2.流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

3.市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，

市场风险主要包括外汇风险、利率风险。

(1) 外汇风险

外汇风险，是指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要经营位于中国大陆境内，主要业务以人民币结算，只有少量的出口业务，其收入规模占比和影响较小，汇率风险极小。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司利率风险主要来自银行长短期借款，截止 2021 年 06 月 30 日，公司无浮动利率计算的负债。

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着有价证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

九、公允价值的披露

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

1.2021 年 06 月 30 日，以公允价值计量的资产和负债的公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		209,115,157.91		209,115,157.91
(1) 债务工具投资				
(2) 银行理财产品				
(3) 基金投资		209,115,157.91		209,115,157.91
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(二) 应收款项融资	-	-	2,003,302,090.64	2,003,302,090.64
(三) 其他权益工具投资		54,910,856.74		54,910,856.74
持续以公允价值计量的资产总额	-	264,026,014.65	2,003,302,090.64	2,267,328,105.29

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

2.持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第二层次公允价值计量项目主要系基金投资及其他权益工具投资。基金投资，公司根据资产管理公司提供的证券投资基金估值表确认对应的公允价值变动损益及交易性金融资产价值；其他权益工具投资，公司根据被投资公司提供的账面净资产确认对应的其他综合收益及其他权益工具投资公允价值。

3.持续和非持续第三层次公允价值计量的项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目主要系收到的票据。由于收到的票据到期大多短于1年，且预期到期能按票面金额收回现金，我们根据其票面金额确定其公允价值。

十、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1.本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
安徽古井集团有限责任公司	安徽亳州	饮料、建筑材料、塑料制品的制造	1,000,000,000.00	53.89	53.89

本公司最终控制方：本公司的最终控制方是安徽省亳州市人民政府国有资产监督管理委员会。

2.本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、1.在子公司中的权益

3.本公司合营和联营企业情况

(1) 本公司重要的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七、2.在合营安排或联营企业中的权益

4.本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
安徽恒信典当有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽古井酒店发展股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽好吃点餐饮有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽汇信金融投资集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业
亳州宾馆有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽久安工程管理咨询有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司合肥古井假日酒店	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽古井国际发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽乐酒家园旅游管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽古井健康产业有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽瑞信典当有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽盛隆商贸有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽友信融资担保有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽众信融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
亳州安信小额贷款有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业
亳州古井慧升楼餐饮有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业
合肥隆信企业管理咨询有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
安徽力信电子商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
大中原酒谷文化旅游开发有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
上海北海饭店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业
南京苏宁房地产开发有限公司	公司独立董事张桂平控制的企业

5.关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品、接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽古井酒店发展股份有限公司	接受餐饮及住宿服务	526,809.78	121,508.00
安徽好吃点餐饮有限责任公司	采购材料	13,998,153.74	8,757,860.85
安徽好吃点餐饮有限责任公司	购买资产	135,398.23	
安徽好吃点餐饮有限责任公司	接受餐饮及住宿服务	272,361.80	884,017.40
安徽好吃点餐饮有限责任公司	接受劳务	1,252,375.80	991,145.50
安徽久安工程管理咨询有限公司	咨询鉴证	1,762,765.33	
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司	接受餐饮及住宿服务	251,426.22	
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司	采购材料	46,390.00	525,535.82
亳州宾馆有限责任公司	接受餐饮及住宿服务	2,767,466.43	1,439,005.95
亳州古井慧升楼餐饮有限责任公司	接受餐饮及住宿服务	1,016,638.00	416,771.00
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司合肥古井假日酒店	采购材料	511,520.21	149,618.90
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司合肥古井假日酒店	接受餐饮及住宿服务	79,499.36	63,570.78
安徽古井国际发展有限公司	接受劳务		103,773.58
安徽古井集团有限责任公司	采购材料		56,952.00

安徽古井健康产业有限责任公司	采购材料		191,893.81
安徽古井酒店发展股份有限公司	接受劳务		3,413.21
大中原酒谷文化旅游开发有限公司	采购材料及接受劳务		201,143.63
安徽乐酒家园旅游管理有限公司	采购材料及接受劳务		99,546.43
合计	--	22,620,804.90	14,005,756.86

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
安徽古井集团有限责任公司	提供餐饮及住宿服务	64,573.00	28,125.00
安徽古井集团有限责任公司	销售小型材料	17,892.09	35,549.10
安徽古井健康产业有限责任公司	销售白酒	-690,974.69	5,738,435.24
安徽古井健康产业有限责任公司	提供餐饮及住宿服务		1,250.00
安徽古井酒店发展股份有限公司	销售白酒	104,830.09	94,938.00
安徽古井酒店发展股份有限公司	出售水电	117,827.75	-
安徽好吃点餐饮有限责任公司	销售白酒	19,115.04	48,584.08
安徽恒信典当有限公司	销售白酒	5,925.67	6,244.25
安徽汇信金融投资集团有限责任公司	销售白酒	20,692.03	21,225.67
安徽久安工程管理咨询有限公司	提供餐饮及住宿服务	630.00	-
安徽久安工程管理咨询有限公司	销售白酒	3,568.14	-
安徽乐酒家园旅游管理有限公司	出售水电	3,433.85	51,180.85
安徽乐酒家园旅游管理有限公司	销售白酒	4,890.26	4,539.82
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司	提供餐饮及住宿服务	38,145.75	600.00
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司	销售白酒	587,517.41	251,495.58
安徽瑞信典当有限公司	销售白酒	3,703.54	3,512.39
安徽盛隆商贸有限责任公司	提供餐饮及住宿服务	2,470.00	3,800.00
安徽盛隆商贸有限责任公司	销售白酒	624,187.6	1,450,295.22
安徽友信融资担保有限责任公司	销售白酒	1,712.39	3,122.12
安徽众信融资租赁有限公司	销售白酒	8,147.79	8,115.92
亳州安信小额贷款有限责任公司	销售白酒	7,407.08	8,506.19
亳州宾馆有限责任公司	销售白酒	32,973.46	50,575.23
亳州古井慧升楼餐饮有限责任公司	销售白酒	30,106.20	68,654.87
安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司合肥古井假日酒店	销售白酒	44,442.47	14,336.28
合肥隆信企业管理咨询有限公司	销售白酒	509.73	
安徽古井健康产业有限责任公司	提供劳务		232,430.19
安徽古井健康产业有限责任公司	销售小型材料		1,314.60
安徽乐酒家园旅游管理有限公司	提供劳务		7,620.00
安徽力信电子商务有限公司	销售白酒		7,461.93
亳州瑞能热电有限责任公司	销售白酒		74,150.45
大中原酒谷文化旅游开发有限公司	销售小型材料		2,631.13
大中原酒谷文化旅游开发有限公司	提供餐饮及住宿服务		420.00
大中原酒谷文化旅游开发有限公司	提供劳务		2,889.91
大中原酒谷文化旅游开发有限公司	销售白酒		88,799.29
上海北海饭店有限公司	销售白酒		8,601.77

安徽古井国际发展有限公司	销售小型材料		5,437.89
安徽古井国际发展有限公司	提供餐饮及住宿服务		2,820.00
安徽古井国际发展有限公司	销售白酒		1,700,563.88
合计	--	1,053,726.65	10,028,226.85

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
安徽古井酒店发展股份有限公司	房屋建筑物	543,941.93	417,153.83
合计	--	543,941.93	417,153.83

本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
安徽古井集团有限责任公司	房屋建筑物	594,333.78	749,786.08
南京苏宁房地产开发有限公司	房屋建筑物	1,290,102.21	-
合计	--	1,884,435.99	749,786.08

6. 关联方应收应付款项

(1) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
合同负债	安徽古井健康产业有限责任公司	608,339.50	658,339.50
合同负债	安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司	600,828.67	342,484.96
合同负债	安徽古井国际发展有限公司	186,083.60	186,083.60
合同负债	亳州古井慧升楼餐饮有限责任公司		15,300.00
应付账款	安徽古井集团有限责任公司		4,804,012.50
应付账款	安徽好吃点餐饮有限责任公司	2,723,533.27	2,479,131.69
应付账款	安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司	86,129.55	-
其他应付款	安徽古井集团有限责任公司	98,817.71	1,050,004.75
其他应付款	安徽瑞景商旅(集团)有限责任公司	115,533.60	114,660.00
其他应付款	安徽古井酒店发展股份有限公司	100,000.00	100,000.00

十一、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2. 或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

经中国证券监督管理委员会证监许可（2021）1422 号文核准，公司于 2021 年 6 月 23 日向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）25,000,000 股，发行价格为 200.00 元/股，募集资金总额为人民币 5,000,000,000.00 元，扣除与发行有关费用人民币 45,657,925.15 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 4,954,342,074.85 元。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2021 年 6 月 29 日对公司本次非公开发行股票募集资金的到位情况进行了审验，并出具容诚验字[2021]518Z0050 号《验资报告》。上述股份已于 2021 年 7 月 12 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成登记并于 2021 年 7 月 22 日在深圳证券交易所上市。

十三、其他重要事项

分部信息

本公司没有依据内部组织结构、管理要求及内部报告制度等确定经营分部，因此不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

（1）按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,179,822.50	494,976.27
其中：[6 个月以内]	1,179,822.50	494,976.27
[7-12 个月]		
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
小计	1,179,822.50	494,976.27
减：坏账准备		
合计	1,179,822.50	494,976.27

（2）按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,179,822.50	100.00			1,179,822.50

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中：组合 1	1,179,822.50	100.00			1,179,822.50
组合 2					
合计	1,179,822.50	100.00			1,179,822.50

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	494,976.27	100.00	-	-	494,976.27
其中：组合 1	494,976.27	100.00	-	-	494,976.27
组合 2	-	-	-	-	-
合计	494,976.27	100.00	-	-	494,976.27

于 2021 年 06 月 30 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	1,179,822.50	-	-
合计	1,179,822.50	-	-

于 2020 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	494,976.27	-	-
合计	494,976.27	-	-

于 2021 年 06 月 30 日，无按组合 2 计提坏账准备的应收账款

于 2020 年 12 月 31 日，无按组合 2 计提坏账准备的应收账款

(3) 本期坏账准备的变动情况

于 2021 年 06 月 30 日，无坏账准备变动情况

(4) 于 2021 年 06 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
第一名	1,179,822.50	100.00	-

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
第二名			-
第三名			-
第四名			-
第五名			-
合计	1,179,822.50	100.00	-

2.其他应收款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	278,778,850.21	141,378,010.40
合计	278,778,850.21	141,378,010.40

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	278,055,345.82	140,143,887.64
其中：[6 个月以内]	275,854,845.98	139,805,782.01
[7-12 个月]	2,200,499.84	338,105.63
1 至 2 年	1,060,089.23	1,322,306.20
2 至 3 年	650,079.20	244,089.00
3 年以上	38,863,584.88	41,333,188.41
小计	318,629,099.13	183,043,471.25
减：坏账准备	39,850,248.92	41,665,460.85
合计	278,778,850.21	141,378,010.40

②按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
合并范围内单位往来款	231,295,793.74	133,696,578.89
证券投资	38,857,584.88	40,807,394.41
保证金及押金	43,727,658.09	1,879,230.29
租金及水电汽油费	1,363,672.14	1,275,238.93
其他	3,384,390.28	5,385,028.73
合计	318,629,099.13	183,043,471.25

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至 2021 年 06 月 30 日的坏账准备按三阶段模型计提如下:

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	279,771,514.25	992,664.04	278,778,850.21
第二阶段			
第三阶段	38,857,584.88	38,857,584.88	
合计	318,629,099.13	39,850,248.92	278,778,850.21

A1.截至 2021 年 06 月 30 日, 处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	279,771,514.25	0.35	992,664.04	278,778,850.21
其中: 组合 1	231,295,793.74			231,295,793.74
组合 2	48,475,720.51	2.05	992,664.04	47,483,056.47
合计	279,771,514.25	0.35	992,664.04	278,778,850.21

2021 年 06 月 30 日, 按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	46,759,552.08	555,615.51	1.19
其中: [6 个月以内]	44,559,052.24	445,590.52	1.00
[7-12 个月]	2,200,499.84	110,024.99	5.00
1-2 年	1,060,089.23	106,008.93	10.00
2-3 年	650,079.20	325,039.60	50.00
3 年以上	6,000.00	6,000.00	100.00
合计	48,475,720.51	992,664.04	2.05

A2. 截至 2021 年 06 月 30 日, 处于第三阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	38,857,584.88	100.00	38,857,584.88	-
按组合计提坏账准备				-
其中: 组合 1				-
组合 2				-
合计	38,857,584.88	100.00	38,857,584.88	-

2021 年 06 月 30 日, 按单项计提坏账准备的其他应收款

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
恒信证券有限责任公司	28,966,894.41	28,966,894.41	100.00	公司已破产清算
健桥证券股份有限公司	9,890,690.47	9,890,690.47	100.00	公司已破产清算
合计	38,857,584.88	38,857,584.88	100.00	--

B.截至 2020 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下:

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	142,236,076.84	858,066.44	141,378,010.40
第二阶段	-	-	-
第三阶段	40,807,394.41	40,807,394.41	-
合计	183,043,471.25	41,665,460.85	141,378,010.40

B1.截至 2020 年 12 月 31 日, 处于第一阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	142,236,076.84	0.60	858,066.44	141,378,010.40
其中: 组合 1	133,696,578.89	-	-	133,696,578.89
组合 2	8,539,497.95	10.05	858,066.44	7,681,431.51
合计	142,236,076.84	0.60	858,066.44	141,378,010.40

2020 年 12 月 31 日, 按组合 2 计提坏账准备的其他应收款

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,447,308.75	77,997.31	1.21
其中: [6 个月以内]	6,109,203.12	61,092.03	1.00
[7-12 个月]	338,105.63	16,905.28	5.00
1-2 年	1,322,306.20	132,230.63	10.00
2-3 年	244,089.00	122,044.50	50.00
3 年以上	525,794.00	525,794.00	100.00
合计	8,539,497.95	858,066.44	10.05

B2.截至 2020 年 12 月 31 日, 处于第三阶段的坏账准备:

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面价值
按单项计提坏账准备	40,807,394.41	100.00	40,807,394.41	-

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值
按组合计提坏账准备	-	-	-	-
其中：组合 1	-	-	-	-
组合 2	-	-	-	-
合计	40,807,394.41	100.00	40,807,394.41	-

2020 年 12 月 31 日，按单项计提坏账准备的其他应收款

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
恒信证券有限责任公司	28,966,894.41	28,966,894.41	100.00	公司已破产清算
健桥证券股份有限公司	11,840,500.00	11,840,500.00	100.00	公司已破产清算
合计	40,807,394.41	40,807,394.41	100.00	--

④坏账准备的变动情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	40,807,394.41	-	1,949,809.53		38,857,584.88
按组合计提坏账准备	858,066.44	134,597.60			992,664.04
合计	41,665,460.85	134,597.60	1,949,809.53		39,850,248.92

⑤于 2021 年 06 月 30 日，按欠款方归集的余额前五名的其他应收款情况

序号	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
第一名	合并范围内关联方	90,000,000.00	6 个月以内	28.25	-
第二名	合并范围内关联方	79,101,073.03	6 个月以内	24.83	-
第三名	合并范围内关联方	50,469,478.21	6 个月以内	15.84	-
第四名	保证金	42,020,000.00	6 个月以内	13.19	420,200.00
第五名	证券投资	28,966,894.41	3 年以上	9.09	28,966,894.41
合计	--	290,557,445.65		91.20	29,387,094.41

3.长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,312,692,241.38		1,312,692,241.38	1,118,213,665.32	-	1,118,213,665.32

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	1,312,692,241.38		1,312,692,241.38	1,118,213,665.32	-	1,118,213,665.32

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	期末减值准备余额
亳州古井销售有限公司	68,949,286.89	-	-	68,949,286.89	-	
安徽龙瑞玻璃有限公司	85,267,453.06	-	-	85,267,453.06	-	
上海古井金豪酒店管理有限公司	49,906,854.63	-	-	49,906,854.63	-	
亳州市古井宾馆有限责任公司	648,646.80	-	-	648,646.80	-	
安徽瑞思威尔科技有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	
安徽源清环保有限公司	16,000,000.00	-	-	16,000,000.00	-	
安徽古井云商电子商务有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	
安徽臻瑞建设工程有限公司	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-	
黄鹤楼酒业有限公司	816,000,000.00	-	-	816,000,000.00	-	
安徽金运来文化传媒有限公司	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	
亳州古井废品回收有限责任公司	1,441,423.94	-	1,441,423.94	-	-	
安徽润安信科检测科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	
安徽明光酒业有限公司	-	200,200,000.00	-	200,200,000.00	-	
安徽久豪中铁建设工程有限公司	-	5,720,000.00	-	5,720,000.00	-	
合计	1,118,213,665.32	205,920,000.00	11,441,423.94	1,312,692,241.38	-	

4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,545,448,721.46	1,360,995,592.21	3,264,418,953.05	1,298,189,995.07
其他业务	50,784,414.00	27,316,859.36	32,698,219.44	18,869,268.55
合计	3,596,233,135.46	1,388,312,451.57	3,297,117,172.49	1,317,059,263.62

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	2,228,838.58	
处置以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产取得的投资收益	-6,415,106.49	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	1,625.42	
其他	411,771.02	12,434,590.21
合计	-3,772,871.47	12,434,590.21

十五、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,117,355.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	34,716,270.46	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金	6,470,100.21	

融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	1,949,809.53	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,569,436.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	16,593,381.40	
少数股东权益影响额	9,476,312.99	
合计	40,518,567.47	--

2.净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.85	2.74	2.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.47	2.66	2.66

董事长：梁金峰

安徽古井贡酒股份有限公司

二〇二一年八月二十七日