

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

600059



2011 年半年度报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况.....	1
三、股本变动及股东情况.....	3
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	5
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	9
七、财务会计报告.....	13
八、备查文件目录.....	59

一、重要提示

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

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四) 公司董事长傅建伟先生、总会计师许为民先生、财务部部长杜永强先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司的法定中文名称	浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	古越龙山
公司的法定英文名称	Zhejiang Guyuelongshan Shaoxing Wine Co., Ltd
公司的法定英文名称缩写	GYLS
公司法定代表人	傅建伟

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周娟英	金勤芳 蔡明燕
联系地址	浙江省绍兴市北海桥	浙江省绍兴市北海桥
电话	0575-85158435	0575-85176000
传真	0575-85166884	0575-85166884
电子信箱	zjy@shaoxingwine.com.cn	jqf@shaoxingwine.com.cn

(三) 基本情况简介

注册地址	浙江省绍兴市北海桥
注册地址的邮政编码	312000
办公地址	浙江省绍兴市北海桥
办公地址的邮政编码	312000
公司国际互联网网址	http://www.shaoxingwine.com.cn
电子信箱	hjjt@shaoxingwine.com.cn

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

(五) 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	古越龙山	600059	

(六) 其他有关资料

公司首次注册登记日期		1997 年 5 月 8 日
公司首次注册登记地点		浙江省绍兴市北海桥
最近一次变更	公司变更注册登记日期	2011 年 6 月 27 日
	公司变更注册登记地点	浙江省绍兴市北海桥
	企业法人营业执照注册号	330000000027732
	税务登记号码	浙税联字 330602142943303 号
	组织机构代码	14294330-3
公司聘请的会计师事务所名称		天健会计师事务所有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址		浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层

(七) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年 度期末增减 (%)
总资产	2,774,996,803.31	2,829,324,821.35	-1.92
所有者权益(或股东权益)	2,164,145,293.39	2,080,047,182.26	4.04
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.41	3.28	3.96
	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业利润	115,145,443.03	57,494,572.44	100.27
利润总额	113,677,211.40	68,253,423.03	66.55
归属于上市公司股东的净利润	84,232,041.42	51,957,744.66	62.12
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	84,341,889.70	43,111,144.95	95.64

基本每股收益（元）	0.133	0.082	62.20
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元）	0.133	0.068	95.59
稀释每股收益（元）	0.133	0.082	62.20
加权平均净资产收益率（%）	3.97	3.09	增加 0.88 个百分点
经营活动产生的现金流量净额	19,927,796.25	4,803,509.65	314.86
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.031	0.008	287.50

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	27,804.81
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	196,855.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-371,124.40
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-36,616.10
合计	-109,848.28

三、股本变动及股东情况

（一）股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	302,669,963	47.68				-271,800,396	-271,800,396	30,869,567	4.86
1、国家持股									
2、国有法人持股	257,403,167	40.55				-226,533,600	-226,533,600	30,869,567	4.86
3、其他内资持股	45,266,796	7.13				-45,266,796	-45,266,796		
其中：境内非国有法人持股	32,266,796	5.08				-32,266,796	-32,266,796		
境内自然人持股	13,000,000	2.05				-13,000,000	-13,000,000		
4、外资持股									
其中：境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件 流通股份	332,186,400	52.32				271,800,396	271,800,396	603,986,796	95.14
1、人民币普通股	332,186,400	52.32				271,800,396	271,800,396	603,986,796	95.14
2、境内上市的外 资股									
3、境外上市的外 资股									
4、其他									
三、股份总数	634,856,363	100.00						634,856,363	100.00

股份变动的批准情况：

2011年3月14日，根据公司股权分置改革方案及上海证券交易所的批准，中国绍兴黄酒集团有限公司所持的股改有限售条件流通股226,533,600股解禁后，可上市流通。

2011年3月17日，参与公司非公开发行的江苏瑞华投资发展有限公司、冯志娟、沈振国、泰康人寿保险股份有限公司一投连一个险投连、深圳市凯辉科技有限公司、上海证大投资管理有限公司、中国人民人寿保险股份有限公司一万能一个险万能等7位股东，认购的股份12个月限售锁定期已到，7位股东一共所持的45,266,796股经申请可上市流通，中国绍兴黄酒集团有限公司参与非公开发行认购的30,869,567股36个月限售期未到，继续锁定。

股改解禁和非公开发行解禁的相关公告已分别登载于2011年3月8日和3月11日的《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上。

（二）股东和实际控制人情况

1、中国绍兴黄酒集团有限公司为公司惟一的持股5%以上（含5%）的股东，其所持股份在报告期内未发生质押、冻结情况。在2009年非公开发行中，中国绍兴黄酒集团有限公司根据认购协议认购本次发行总额的40.55%，认购30,869,567股，持股数由226,533,600股增加为257,403,167股，持股比例保持不变，仍为40.55%。

2、股东数量和持股情况(截止2011年6月30日)

单位：股

报告期末股东总数		85,609 户				
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	报告期内 增减	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结的 股份数量
中国绍兴黄酒集团有限公司	国有法人	40.55	257,403,167		30,869,567	无
江苏瑞华投资发展有限公司	其他	1.62	10,300,000		0	无
沈振国	其他	0.93	5,880,000	-120,000	0	无
深圳市新凯辉科技有限公司	其他	0.76	4,850,000	-1,150,000	0	无
中国人民人寿保险股份有限 公司－万能一个险万能	其他	0.62	3,966,796		0	无
大连华信信托股份有限公司 －信银 3 号结构化证券投资 集合资金信托	其他	0.61	3,878,358	878,358	0	无
陈芙蓉	其他	0.38	2,400,000		0	无
山西信托有限责任公司－信 远资金信托	其他	0.33	2,100,000	-100,000	0	无
湖南省强生药业有限公司	其他	0.32	2,054,016	2,054,016	0	无
中国对外经济贸易信托有限 公司－结构化新股投资集合 信托 1	其他	0.31	1,983,651	1,983,651	0	无

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
中国绍兴黄酒集团有限公司	226,533,600	人民币普通股
江苏瑞华投资发展有限公司	10,300,000	人民币普通股
沈振国	5,880,000	人民币普通股
深圳市新凯辉科技有限公司	4,850,000	人民币普通股
中国人民人寿保险股份有限公司－万能一个险万能	3,966,796	人民币普通股
大连华信信托股份有限公司－信银 3 号结构化证券投资集合资金信托	3,878,358	人民币普通股
陈芙蓉	2,400,000	人民币普通股
山西信托有限责任公司－信远资金信托	2,100,000	人民币普通股
湖南省强生药业有限公司	2,054,016	人民币普通股
中国对外经济贸易信托有限公司－结构化新股投资集合信托 1	1,983,651	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	中国绍兴黄酒集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系。其余股东公司未知其是否有关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。	

3、前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
		可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
中国绍兴黄酒集团有限公司	30,869,567	2013 年 3 月 17 日	30,869,567	黄酒集团在与本公司签署的《股票认购协议》中承诺：本次认购的新增股份自登记完成后 36 个月内不上市交易或转让。

4、报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

报告期内，公司于 2011 年 4 月 6 日召开第五届董事会十九次会议，审议通过了《关于孙永根先生辞职及聘任公司代总经理的议案》和《关于改选董事会战略委员会委员的议案》。公司代总经理孙永根先生因年龄原因提请辞去公司代总经理职务，经董事会研究决定，同意孙永根先生辞去代总经理职务，同时聘任傅建伟先生为公司代总经理。在公司总经理缺位期间，由傅建伟先生代行公司总经理职责。会议选举董事长傅建伟、董事董勇久、独立董事徐岩组成第五届董事会战略委员会，董事长傅建伟先生任主任委员。

五、董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，在国家宏观紧缩政策下，面对黄酒业内激烈的竞争，原材料、能源等价格的不断上涨等不利因素，公司紧紧围绕年初提出的工作方针，采取切实有效的应对措施，加大市场开拓力度，通过调整产品结构提高整体盈利水平。今年 1-6 月份，各项经济指标继续保持较大增幅，实现营业收入 67,534.70 万元，同比增长 30.60%；实现营业利润 11,514.54 万元，同比增长 100.27%；实现归属于母公司股东的净利润 8,423.20 万元，同比增长 62.12%。

经济的发展带来消费的全面升级，在消费升级的大背景下，中高档酒的需求将进一步扩大。在持续多年的市场推广下，黄酒健康的消费理念开始深入人心，低度、营养、健康的黄酒越来越被消费者接受和喜爱，消费氛围逐渐形成。公司在遵循“中高端定位，全国化网络”总体策略的前提下，聚焦产品，聚焦重点市场，提炼产品卖点，积极开展营销推广工作。

加快产品梳理，优化产品结构。以开发、淘汰、提价、改版升级等方法逐步调整优化产品结构，应对市场变化。在有效实施成本控制的同时，进一步明晰产品层次，理顺产品价格体系，提升产品档次，实现了酒类销售收入和利润较大幅度的增长。今年 1-6 月，实现酒类销售收入 66,223.62 万元，同比增加 15,717.42 万元，增长 31.12%。酒类销售毛利率为 39.55%，同比提升 4.73 个百分点，这充分有力地说明了公司产品结构优化调整效应、品牌广告效应逐步显现。

突出库藏概念，提升产品品质。以“品质”为诉求重心，通过营销创新，着力提升古越龙山产品力、品牌力、管理力，将古越龙山形象推到一个新的高度。围绕库藏概念，以诉求“古越龙山—中央酒库—保真年份、足年库藏”为主，全力打造古越龙山国粹黄酒的优异品质概念。系统开发“库藏系列”，加强“5A 级库藏”的品牌宣传，培育并形成主导产品的“卖点”，使产品成为很好的广告宣传载体，增强成熟产品的销售力。

加大营销投入，提高市场占有率。在投放央视和凤凰卫视等广告的基础上，对重点区域市场也加强了广告投放力度。在注重电视、报纸、杂志等传统媒体的基础上，也注重网络、博客、手机报等新型媒体的传播。聘请方文山作词“古越龙山”，力求与年轻人互动。

明确品牌定位，实施多品牌发展战略。坚持古越龙山高端品牌路线，女儿红中高端品牌路线，同时，充分利用女儿红、状元红个性鲜明的黄酒品牌特点，开拓独特的中国喜文化路线，发挥细分市场功能，通过古越龙山现有的网络优势，积极开拓新市场，实施多品牌运作。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况

单位:万元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	营业利润率比上年同期增减(%)
酒类	66,223.62	40,032.94	39.55	31.12	21.61	增加 4.73 个百分点
玻璃瓶	278.33	219.98	20.97	57.18	50.18	增加 3.69 个百分点
其他	48.26	30.94	35.89	142.57	72.79	增加 25.88 个百分点
合计	66,550.22	40,283.86	39.47	31.25	21.77	增加 4.72 个百分点

其中：报告期内，上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 554.32 万元。

2、主营业务分地区情况

单位:万元 币种:人民币

分地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
国内	64,009.90	32.78
国外	2,540.32	1.72
合计	66,550.22	31.25

3、报告期内，公司无对净利润产生重大影响的其他经营业务。

4、报告期内，公司无来源于单个参股公司的投资收益占公司净利润 10%以上的情况。

5、主营业务及其结构与上年度相比没有发生重大变化。

6、报告期内公司主要会计报表项目、财务指标大幅变动的情况及原因

单位：元 币种：人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	273,824,114.35	408,715,500.63	-33.00%	归还银行贷款和支付货款，期末银行存款减少
应收票据	2,361,556.16	1,165,513.00	102.62%	期末银行承兑票汇增加
预付账款	3,473,956.71	22,394,311.77	-84.49%	预付款结算转入固定资产
短期借款	162,000,000.00	260,000,000.00	-37.69%	期末银行短期借款减少
预收款项	9,843,462.99	39,878,841.95	-75.32%	销售实现，期末预收款项减少
应付职工薪酬	15,018,978.92	22,450,272.18	-33.10%	计提的年终奖发放，期末减少
应交税费	19,660,451.35	28,881,904.60	-31.93%	本期税金结算上交，期末应交税款减少
其他应付款	156,312,070.18	105,762,990.58	47.79%	往来及赔偿款增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	675,346,962.49	517,096,856.96	30.60%	本期公司进一步加强市场营销力度，销售收入相应增长
销售费用	87,116,167.49	63,716,032.70	36.73%	随着销售增长，销售费用相应增加
财务费用	3,945,097.40	9,728,644.32	-59.45%	银行借款减少
资产减值损失	1,343,382.70	-4,282.83	31,466.71%	期末应收款项上升
投资收益	1,901,492.40	849,903.80	123.73%	成本法核算的投资收益增加
营业外收入	240,798.81	12,053,699.54	-98.00%	本期无处置资产收益
营业外支出	1,709,030.44	1,294,848.95	31.99%	本期水利建设专项资金支出增加
所得税费用	29,058,354.29	15,613,536.20	86.11%	本期利润总额增加，当期所得税费用相应增加
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	19,927,796.25	4,803,509.65	314.86%	本期销售收入增加
投资活动产生的现金流量净额	-48,975,964.33	-78,376,148.12	37.51%	本期在建工程投入同比减少
筹资活动产生的现金流量净额	-105,996,165.17	369,577,094.26	-128.68%	本期银行借款减少

7、公司在经营中出现的問題与困难

报告期内，复杂而严峻的经济环境使黄酒行业的竞争更加激烈，受通胀预期的影响，包括粮食等在内的原材料价格持续上涨，用工成本上升等不可控因素增多，必将推高企业生产成本。食品安全和成本控制压力不断加大，给传统黄酒企业带来了新的挑战。面对危机和困难，公司积极探索发展之路。

①、**严把原料关口，确保产品安全优质。**食品安全问题如履薄冰，黄酒作为传统酿造业，食品安全的风险也在加大。公司坚持“质量铸造品牌”的理念，倡导绿色酿造，原料“绿色”健康为基础，坚持原辅料索证管理，从源头上控制有机原料污染，达到无公害、无污染。深入开展 6S 管理，进一

步加强企业各方面精细化管理工作，实施各个生产环节的质量追溯，全过程监控，从原料、生产工艺与成品，确保整个生产过程做到绿色、安全、环保。

②、**加强技术创新，做好新品开发和产品升级。**继续做好公司产品的开发、梳理、淘汰、改版升级工作。对现有礼品酒包装进行升级提升，积极开发新型改良新产品。在传承黄酒传统生产工艺的同时加以创新，提高生产效率、产品附加值，从内部消化成本上升带来的不利影响，进而提升企业盈利能力。

（三）公司投资情况

1、募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2010	非公开发行	65,492.97	3,765.85	46,775.28	12,836.44	6,000 万元暂时补充流动资金，其余资金存放在募集资金专户中
合计	/	65,492.97	3,765.85	46,775.28	12,836.44	/

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]111 号文件核准，公司采用非公开发行方式向八名特定对象发行股票 76,136,363 股，发行价格为 8.80 元/股。截至 2010 年 3 月 12 日，公司收到募集资金总额为 669,999,994.40 元，扣除发行费用 15,070,323.23 元，募集资金净额为 654,929,671.17 元。截止报告期末，已累计使用募集资金 46,775.28 万元，产生利息收入 118.75 万元，公司的募集资金账户余额为 12,836.44 万元。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
收购女儿红股权并对其增资扩建生产线、补充流动资金	否	62,000.00	43,644.55	是	70.39%（收购女儿红股权已完成，年产机械化黄酒 20,000 吨项目已完工、年产 2 万吨优质瓶装酒生产线项目正在建设中）		226.92	
建立区域营销中心及拓展营销网络	否	5,000.00	3,130.73	是	62.61%（上海购置营业用房，成立了上海区域营销中心）		349.02	
合计	/	67,000.00	46,775.28	/	/		575.94	

3、非募集资金项目情况

2009 年 4 月 15 日，公司召开 2008 年年度股东大会，审议通过了公司《关于计划投资年产五万吨轻量薄壁玻璃瓶项目的议案》。根据绍兴市人民政府关于绍兴市区二环线内工业企业提升转型搬迁工作的有关实施意见及公司规划，公司原玻璃瓶厂生产线首先搬迁到黄酒产业园区，保留原有一窑两机棕色玻璃瓶生产线，新增一窑两机白色玻璃瓶生产线，年生产能力由 3 万吨提高到 5 万吨，该项目总投资 15,138 万元。年产五万吨轻量薄壁玻璃瓶项目是中国绍兴黄酒工业城（黄酒产业园区）一期工程，该项目现已按期完成投产任务。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，根据《公司法》、《证券法》的有关规定，不断完善公司治理结构，促进公司的规范运作和发展。结合公司实际情况，及时修订完善了《公司章程》。根据《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》（修订）的要求，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《公司董事会秘书管理办法》，进一步明确董事会秘书的职责。

公司控股股东、实际控制人均能够严格遵循《公司法》和《公司章程》的规定，履行出资人的权利和义务。公司与控股股东、实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全“五分开”，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司股东大会的召开严格按照《公司章程》规定的程序进行，及时披露相关信息；公司董事会、监事会能够独立运作，客观、公正地行使表决权，确保全体股东的合法利益。

（二）报告期实施的利润分配方案执行情况

2010 年度利润分配方案实施情况：公司 2011 年 5 月 6 日召开的 2010 年年度股东大会，审议通过了 2010 年度利润分配方案。根据公司经营发展的需要，为实现公司长期、持续的发展目标，公司决定 2010 年度不进行分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润主要用于补充公司生产经营流动资金。

（三）报告期内现金分红政策的执行情况

1、报告期内，根据公司 2010 年年度股东大会决议，2010 年度不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

公司最近三年现金分红情况

单位：元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于母公司所有者的净利润	占合并报表中归属于母公司所有者的净利润的比率（%）
2008		98,112,103.74	
2009	31,742,818.15	76,497,162.62	41.50
2010		124,312,298.20	

公司连续三年内以现金方式累计分红 31,742,818.15 元，占最近三年实现的年均可分配利润 99,640,521.52 元的 31.86%，符合公司章程中关于现金分红政策的规定。

2、公司 2011 年上半年度不进行现金分红

（四）报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）报告期内公司无破产重整相关事项。

（六）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

公司持有非上市金融企业股权情况：报告期末，公司持有绍兴银行股份有限公司 1000 万股，占该公司股权比例为 1.02%。

（七）报告期内公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

（八）报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位：万元 币种：人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易额的比重（%）	结算方式
中国绍兴黄酒集团有限公司	控股股东	购买商品	酒类	协议价	2,380.18	8.32	转帐
绍兴龙山久物资有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	原材料	市场价	4.76	0.02	转帐
北京咸亨酒店管理有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	酒类	市场价	464.27	0.69	转帐

绍兴旭昌科技企业有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	水、电	市场价	90.05	0.13	转帐
绍兴咸亨集团股份有限公司	联营企业	销售商品	酒类	市场价	1,036.40	1.53	转帐

报告期内，公司五届董事会第十九次会议对公司 2011 年的日常关联交易进行预计：预计 2011 年向关联方采购原材料的交易金额约为 3,500.00 万元，今年 1-6 月份实际发生额为 2,384.94 万元，占预计总额的 68.14%；销售商品预计全年发生额约为 3,700.00 万元，今年 1-6 月份实际发生额为 1,590.72 万元，占预计总额的 42.99%。

2、关联担保情况

报告期内，中国绍兴黄酒集团有限公司为本公司及子公司绍兴女儿红酿酒有限公司提供担保余额为 11,200 万元。

3、其他关联交易

根据公司第五届董事会第十八次临时会议，公司因经营发展需要，拓展绍兴地区的黄酒销售，决定向绍兴市华夏房地产开发有限公司购买其开发的“天地永和”前街营业房鉴湖前街 177-7、8、9、11、12 号房，购买价格以评估价为依据总计 1,406.95 万元。绍兴市华夏房地产开发有限公司为本公司控股股东中国绍兴黄酒集团有限公司之控股子公司。根据《上海证券交易所股票上市规则》，本次资产购买构成了关联交易。

公司使用的“古越龙山”及“沈永和”两项注册商标，其所有权由中国绍兴黄酒集团有限公司所有。根据本公司与黄酒集团签订的商标使用许可协议，公司在报告期内向黄酒集团支付“古越龙山”和“沈永和”两项商标使用费 210.25 万元。

（九）重大合同及其履行情况

1、本报告期公司无为公司带来的利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管、承包、租赁事项。

2、本报告期公司无担保事项。

3、本报告期公司无委托理财、委托贷款事项。

4、本报告期公司无其他重大合同。

（十）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

中国绍兴黄酒集团有限公司 2008 年追加股份限售承诺的情况：公司于 2008 年 7 月 21 日收到公司控股股东中国绍兴黄酒集团有限公司承诺函，具体如下：①黄酒集团自愿将持有的于 2009 年 3 月 13 日解禁上市流通的 15,102.24 万股“古越龙山”股份，自解禁之日起继续锁定两年。②为支持古越龙山的发展，黄酒集团承诺在适当的时机以适当的方式增加对“古越龙山”的持股比例。2009 年，由于实施了每 10 股转增 5 股的资本公积金转增股本方案，中国绍兴黄酒集团有限公司持有的股份 15,102.24 万股增加为 22,653.36 万股。2011 年 3 月 14 日，根据公司股权分置改革方案及上海证券交易所的批准，中国绍兴黄酒集团有限公司所持的股改有限售条件流通股 226,533,600 股解禁后，可上市流通。

中国绍兴黄酒集团有限公司非公开发行所作承诺：在 2009 年非公开发行中，大股东中国绍兴黄酒集团有限公司根据认购合同以现金方式认购 30,869,567 股，承诺本次认购的新增股份自登记完成后(2010 年 3 月 17 日)36 个月内不上市交易或转让。截止本报告期末，黄酒集团没有发生违反相关承诺情况。

2、截至半年报披露日，不存在尚未完全履行的业绩承诺。

3、截至半年报披露日，不存在尚未完全履行的注入资产、资产整合。

（十一）报告期内，公司未改聘会计师事务所，公司 2011 年半年度财务报告未经审计。

（十二）报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及上海证券交易所的公开谴责。

（十三）其他重大事项的说明

1、2011 年 2 月 10 日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了关于公司玻璃瓶厂区搬迁事宜的议案。根据绍兴市人民政府关于绍兴市区二环线内工业企业提升转型搬迁工作的有关实施意见及公司规划，公司玻璃瓶厂实施搬迁，生产线搬迁到黄酒产业园区。玻璃瓶厂位于寨下冰仓畈绍兴市国用

2001 字第 1-4962 号地块，本次实施搬迁的土地面积为 30935.8 平方米，房屋建筑面积 11507.45 平方米。公司将获得房屋货币补偿、附属物补偿、装修补偿、搬迁安装费、误工停产损失、设备物品周转补助等补偿总额 43,168,176 元及搬迁奖励 6,014,370 元。截止本报告期末，公司已收到补偿款 3,453.45 万元。

2、2011 年 5 月 16 日，公司第五届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》。为提高募集资金的使用效率，减少公司财务费用，降低运营成本，在确保募集资金项目正常进展的前提下，公司决定使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，总额为 6,000 万元，占本次募集资金净额的 9.16%，使用期限不超过 6 个月。

（十四）信息披露索引

事 项	刊载的报刊名称 及版面	刊载日期	刊载的互联网网站 信检索路径
古越龙山 2010 年度业绩预增公告	《中国证券报》B14、 《上海证券报》B31	2011 年 1 月 11 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山第五届董事会第十七次 会议决议公告	《中国证券报》B3、 《上海证券报》23	2011 年 2 月 12 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山有限售条件的流通股上 市公告	《中国证券报》B2、 《上海证券报》B37	2011 年 3 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山关于非公开发行有限售 条件流通股上市流通的提示性公 告	《中国证券报》A10、 《上海证券报》B46	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山公告	《中国证券报》B9、 《上海证券报》B89	2011 年 3 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山第五届董事会第十八次 临时会议决议公告	《中国证券报》B10、 《上海证券报》B62	2011 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山关联交易公告	《中国证券报》B10、 《上海证券报》B62	2011 年 4 月 1 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山第五届董事会第十九次 会议决议公告暨召开 2011 年年度 股东大会的通知	《中国证券报》B39、 《上海证券报》B29	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山第五届监事会第十次会 议决议公告	《中国证券报》B39、 《上海证券报》B29	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山日常关联交易 2010 年执 行情况及 2011 年预计情况的公告	《中国证券报》B39、 《上海证券报》B29	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山关于公司募集资金存放 与实际使用情况的专项报告	《中国证券报》B39、 《上海证券报》B29	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山 2011 年第一季度业绩预 增公告	《中国证券报》B39、 《上海证券报》B29	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山 2010 年年度报告	《中国证券报》B39、 《上海证券报》B29	2011 年 4 月 8 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山 2011 年第一季度报告	《中国证券报》 B116、《上海证券 报》B112	2011 年 4 月 21 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山 2011 年年度股东大会决 议公告	《中国证券报》B14、 《上海证券报》28	2011 年 5 月 7 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

古越龙山关于流动资金归还募集资金的公告	《中国证券报》B20、 《上海证券报》B14	2011 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山第五届董事会第二十一次会议决议公告	《中国证券报》B23、 《上海证券报》B20	2011 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山关于将募集资金暂时补充流动资金的公告	《中国证券报》B23、 《上海证券报》B20	2011 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山第五届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》B23、 《上海证券报》B20	2011 年 5 月 17 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山第五届董事会第二十二次会议决议公告暨召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《中国证券报》A11、 《上海证券报》B7	2011 年 6 月 3 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山 2011 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B21、 《上海证券报》A31	2011 年 6 月 22 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn
古越龙山 2011 年半年度业绩预增公告	《中国证券报》B2、 《上海证券报》B34	2011 年 7 月 6 日	上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn

七、财务报告(未经审计)

(一) 财务报表(见附表)

(二) 财务报表附注:

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

财务报表附注

2011 年 1-6 月

金额单位: 人民币元

一、公司基本情况

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]23 号文批准, 由中国绍兴黄酒集团有限公司发起设立, 1997 年 5 月 8 日在浙江省工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 3300001001104 的《企业法人营业执照》。公司股票已于 1997 年 5 月 16 日在上海证券交易所挂牌交易。公司现有注册资本 634,856,363.00 元, 股份总数 634,856,363 股(每股面值 1 元)。其中, 有限售条件的流通股份: A 股 603,986,796 股; 无限售条件的流通股份 A 股 30,869,567 股。

本公司属酒类制造行业。许可经营项目: 黄酒、白酒、食用酒精(不含化学危险品)的制造、销售。一般经营项目: 黄酒、白酒、饮料、食用酒精(不含化学危险品)、副食品及食品原辅料、玻璃制品的技术开发; 玻璃制品的制造、销售; 经营本企业或成员企业自产产品及相关技术出口业务; 经营本企业或成员企业生产科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务; 承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
余额百分比法组合	经测试后未单项计提减值的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
余额百分比法组合	余额百分比法

(2) 余额百分比法

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
应收款项余额	6.00	6.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销，生产领用可周转使用的包装物(陶坛)按全年平均余额的 2%摊销计入生产成本，年终通过实地盘点，发现有盘亏或毁损的包装物直接计入当期损益。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；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的，认定为重大影响。

4. 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，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无

形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十四）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15—45	3—10	6.47—2.00
通用设备	5—10	3—10	19.40—9.00
专用设备	5—20	3—10	19.40—4.50
运输工具	5—10	3—10	19.40—9.00
其他设备	10	3	9.70

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）在建工程

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

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

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销期限(月)
土地使用权	308—824
商标使用权	不确定
专利使用权	60
排污权	60

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：商标使用权根据《商标法》可续展，使用寿命不确定。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

（十八）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

（二十一）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	销售水、蒸汽按 13% 的税率计缴；其余按 17% 的税率计缴。
消费税	应纳税销售额（量）	黄酒按 240 元/吨的定额税计缴，其他酒按 10% 的税率计缴。
营业税	应纳税营业额	5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴； 从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	子公司绍兴鉴湖酿酒有限公司按 5%，其他公司按 7% 税率计缴
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	子公司绍兴女儿红酿酒有限公司(以下简称女儿红公司)按 15% 的税率计缴；子公司深圳酒业公司按 24% 的税率计缴；其他公司按 25% 的税率计缴。

(二) 税收优惠及批文

1. 根据浙科发高〔2009〕103 号文件，子公司女儿红公司(不含其下属子公司)被认定为高新技术企业，自 2009 年 1 月 1 日起的三年内企业所得税按 15% 的税率计缴。

2. 子公司深圳酒业公司注册地在经济特区，原享受低税率优惠政策，减按 15%的税率计缴；根据低税率优惠过渡政策，2011 年按 24%税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
绍兴鉴湖酿酒有限公司	全资子公司	绍兴	制造业	2,000 万元	酒类生产销售	14597565-0
上海沈永和餐饮管理有限公司[注 1]	控股子公司	上海	餐饮业	1,670 万元	餐饮服务	63156205-0
绍兴市古越龙山生物制品有限公司[注 1]	控股子公司	绍兴	制造业	320 万元	食品生物发酵、塑料制品	72100966-2
北京古越龙山绍兴酒销售有限公司[注 1]	全资子公司	北京	商业	500 万元	绍兴酒销售	80149643-X
绍兴古越龙山酒业有限公司	控股子公司	绍兴	制造业	250 万美元	灌装绍兴酒	60961107-1
深圳市古越龙山酒业有限公司	控股子公司	深圳	商业	100 万元	绍兴酒销售	72618439-8
古越龙山(香港)有限公司[注 1]	控股子公司	香港	商业	400 万港币	进出口贸易	
香港古越龙山有限公司[注 1]	控股子公司	香港	商业	400 万港币	进出口贸易	
绍兴古越龙山进出口有限公司[注 1]	全资子公司	绍兴	商业	500 万元	进出口贸易	72892027-2
绍兴古越龙山果酒有限公司	控股子公司	绍兴	制造业	200 万美元	果酒生产销售	71252826-8
上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司[注 1]	全资子公司	上海	商业	50 万元	绍兴酒销售	63122799-X
浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司[注 1]	全资子公司	绍兴	商业	5,000 万元	绍兴酒销售	68314333-3
绍兴古越龙山物资有限公司[注 1]	全资子公司	绍兴	商业	1,000 万元	材料销售	69388284-2
绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司[注 1]	全资子公司	绍兴	商业	500 万元	绍兴酒销售	68454126-1
澳门古越龙山酒厂有限公司	控股子公司的控股子公司	澳门	制造业	100 万澳门币	酒类生产和销售、进出口贸易	

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
绍兴鉴湖酿酒有限公司	2,000 万元		100	100	是
上海沈永和餐饮管理有限公司	1,500 万元		89.82	89.82	是
绍兴市古越龙山生物制品有限公司	272 万元		85	85	是
北京古越龙山绍兴酒销售有限公司	502.40 万元		100	100	是
绍兴古越龙山酒业有限公司	150 万美元		60	60	是
深圳市古越龙山酒业有限公司	55 万元		55	55	是
古越龙山(香港)有限公司	214.34 万港币		99.99	99.99	是
香港古越龙山有限公司	220 万港币		55	55	是
绍兴古越龙山进出口有限公司	500 万元		100	100 [注 2]	是

绍兴古越龙山果酒有限公司	150 万美元		75	75 [注 3]	是
上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司	50 万元		100	100 [注 4]	是
浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司	5,000 万元		100	100	是
绍兴古越龙山物资有限公司	1,000 万元		100	100	是
绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司	500 万元		100	100	是
澳门古越龙山酒厂有限公司	255 万澳门币		51	51	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益中冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过少数 股东在该子公司期初所有者权益中 所享有份额后的余额
绍兴鉴湖酿酒有限公司			
上海沈永和餐饮管理有限公司	1,050,579.54		
绍兴市古越龙山生物制品有限公司	273,915.30		
北京古越龙山绍兴酒销售有限公司			
绍兴古越龙山酒业有限公司	11,684,273.50		
深圳市古越龙山酒业有限公司	3,308,934.69		
古越龙山(香港)有限公司			
香港古越龙山有限公司	2,525,407.98		
绍兴古越龙山进出口有限公司	2,647.76		
绍兴古越龙山果酒有限公司	5,003,669.16		
上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司	116,731.06		
浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司			
绍兴古越龙山物资有限公司			
绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司			
澳门古越龙山酒厂有限公司	1,648,353.06		

[注 1]：以下分别简称上海沈永和公司、生物制品公司、北京销售公司、古越龙山(香港)公司、香港古越龙山公司、进出口公司、上海专卖公司、古越龙山销售公司、古越龙山物资公司和绍兴专卖公司。

[注 2]：本公司直接持有进出口公司的权益比例为 90%，同时本公司通过子公司上海沈永和公司间接持有该公司的权益比例为 10%，两者合计为 100%。

[注 3]：本公司直接持有绍兴果酒公司的权益比例为 37.5%，同时本公司通过子公司绍兴酒业公司间接持有该公司的权益比例为 37.5%，两者合计为 75%。

[注 4]：本公司直接持有上海专卖公司的权益比例为 10%，同时本公司通过子公司上海沈永和公司间接持有该公司的权益比例为 90%，两者合计为 100%。

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务性 质	注册资本	经营范围	组织机构代 码
绍兴女儿红酿酒有限公司	全资子公司	绍兴	制造业	10,000.00 万 元[注 1]	酒类生产销售	14619006-2
绍兴女儿红酒类销售有限 公司	全资子公司的 控股子公司	绍兴	商业	50 万元	绍兴酒销售	75117580-5
绍兴女儿红酒业有限公司	全资子公司的 控股子公司	绍兴	制造业	121 万美元	黄酒、厨用酒 罐装销售	60967085-6

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子 公司净投资的其 他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并 报表
绍兴女儿红酿酒有限公司	62,310.92 万元		100	100	是
绍兴女儿红酒类销售有限公司	45 万元		90 [注 1]	90	是
绍兴女儿红酒业有限公司	90.75 万美元		75 [注 1]	75	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益 中用于冲减少 数股东损益的 金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数 股东分担的本期亏损超过少数股东在该 子公司期初所有者权益中所享有份额后 的余额
绍兴女儿红酿酒有限公司			
绍兴女儿红酒类销售有限公司	144,480.80		
绍兴女儿红酒业有限公司	2,852,204.56		

[注 1]: 系通过子公司女儿红公司间接持有。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
库存现金	228,639.91	253,746.04
银行存款	408,196,860.72	273,570,368.31
其他货币资金	290,000.00	
合 计	408,715,500.63	273,824,114.35

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期初使用有限制的款项共计 290,000.00 元，系其他货币资金中的电费履约保函保证金 210,000.00 元和信用证保证金 80,000.00 元。

2. 应收票据

(1) 明细情况

种 类	期初数			期末数		
	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	1,165,513.00		1,165,513.00	2,361,556.16		2,361,556.16
合 计	1,165,513.00		1,165,513.00	2,361,556.16		2,361,556.16

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
华致酒行连锁管理股份有限公司	2011.5.13	2011.8.13	1000000.00	
华致酒行连锁管理股份有限公司	2011.5.13	2011.8.13	1000000.00	
华致酒行连锁管理股份有限公司	2011.5.13	2011.8.13	1000000.00	
华致酒行连锁管理股份有限公司	2011.5.13	2011.8.13	1000000.00	
上海锦泰食品有限公司	2011.5.20	2011.8.20	420000.00	
小 计			4,420,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期初数				期末数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
余额百分比法组合	109,188,491.75	94.32	6,551,309.52	6.00	131,018,358.86	95.23	7,861,101.53	6.00
小 计	109,188,491.75	94.32	6,551,309.52	6.00	131,018,358.86	95.23	7,861,101.53	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,574,214.11	5.68	5,583,506.72	84.93	6,574,214.11	4.77	5,583,506.72	84.93
合 计	115,762,705.86	100.00	12,134,816.24	10.48	137,592,572.97	100.00	13,444,608.25	9.75

2) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
温州市瓯海供销经贸有限公司	4,435,865.78	3,500,000.00	78.90	[注 1]

曹胜江	320,280.40	320,280.40	100.00	该客户已破产，预计无法收回
扬州新区通源商贸有限公司	276,506.00	261,220.80	94.47	[注 2]
广州万联通酒业有限公司	204,234.00	204,234.00	100.00	该客户已破产，预计无法收回
福建古越龙山绍兴酒贸易有限公司	109,141.37	69,584.96	63.76	账龄 3 年以上，预计部分无法收回
上虞市徐氏酒业有限公司	109,116.83	109,116.83	100.00	账龄 3 年以上，预计部分无法收回
成都云南红酒业有限公司	100,026.80	100,026.80	100.00	账龄 3 年以上，预计无法收回
临海市鹿城龙国酒类经营部等 48 家单位	1,019,042.93	1,019,042.93	100.00	账龄 3 年以上，预计无法收回
小 计	6,574,214.11	5,583,506.72	84.93	

[注 1]：2002 年，温州市瓯海供销经贸公司欠本公司货款 4,435,865.78 元，其将对本公司的部分债务转移给自然人项有恺、苏正松、诸剑午（舞），由于项有恺等 3 人未能及时归还货款，公司已对此 3 人分别提起诉讼。根据 2004 年浙江省绍兴市越城区人民法院《民事判决书》，判决公司胜诉，但项有恺等 3 人至今未归还公司货款；截至 2010 年 12 月 31 日，温州市瓯海供销经贸公司（包含 3 个自然人）仍欠本公司货款 4,435,865.78 元（账龄 3 年以上）。公司认为全部收回该货款存在一定困难，因此对该项应收账款提取了 350 万元坏账准备。

[注 2]：期末余额中 261,220.80 元系账龄 3 年以上，预计无法收回；另外 15,285.20 元账龄 1—2 年，预计可以收回。

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
温州市瓯海供销经贸有限公司	非关联方	4,435,865.78	3 年以上	3.22
农工商超市（集团）有限公司	非关联方	4,223,207.81	1 年以内	3.06
江苏吴江宏红商行	非关联方	3,905,758.50	1 年以内	2.83
上海鑫在贸易有限公司	非关联方	2,509,102.15	1 年以内	1.82
宁波江衡健	非关联方	2,416,717.40	1 年以内	1.75
小 计		17,490,651.64		12.68

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
绍兴市中正龙信生物科技发展有限公司	同一控股股东	1,388,054.22	1.01
北京咸亨酒店管理有限公司	同一控股股东	507,928.00	0.36
小 计		1,895,982.22	1.37

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期初数				期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	21,931,709.40	97.94		21,931,709.40	3,357,287.01	96.64		3,357,287.01
1-2 年	383,264.24	1.71		383,264.24	118,432.20	3.41		118,432.20
2-3 年	79,338.13	0.35		79,338.13	-1,762.50	-0.05		-1,762.50
合 计	22,394,311.77	100.00		22,394,311.77	3,473,956.71	100.00		3,473,956.71

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江欣业建业有限公司	非关联方	1,880,000.00	1 年以内	预付工程款
小 计		1,880,000.00		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期初数				期末数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	1,200,000.00	11.27	1,200,000.00	100.00	1,200,000.00	10.71	1,200,000.00	100.00
按组合计提坏账准备								
余额百分比法组合	9,200,338.97	86.40	552,020.32	6.00	9,760,183.45	87.08	585,611.01	6.00
小 计	9,200,338.97	86.40	552,020.32	6.00	9,760,183.45	87.08	585,611.01	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	248,328.16	2.33	248,328.16	100.00	248,328.16	2.28	248,328.16	100.00
合 计	10,648,667.13	100.00	2,000,348.48	18.78	11,208,511.61	100.00	2,033,939.17	18.15

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上虞污水处理厂	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
小 计	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	

3) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收其他经营性款项	9,760,183.45	6.00	585,611.01

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海巴士汽车修理厂	84,958.50	84,958.50	100.00	长期挂账, 预计无法收回
职工持股会	63,067.32	63,067.32	100.00	
华企投资有限公司	52,817.00	52,817.00	100.00	
王弘亮等 4 家单位	47,485.34	47,485.34	100.00	
小 计	248,328.16	248,328.16	100.00	

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
北京三人行广告公司	非关联方	1,421,079.00	1 年以内	12.68	借款
上虞污水处理厂	非关联方	1,200,000.00	3 年以上	10.71	赞助款
中国中央电视台	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	8.92	广告保证金
北京钓鱼台经济公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	5.35	借款
姒国海	非关联方	509,718.00	1 年以内	4.55	员工备用金借款
小 计		4,730,797.00		42.21	

6. 存货

项 目	期初数			期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	89,354,557.59		89,354,557.59	33,103,439.91		33,103,439.91
在产品	113,413,765.34		113,413,765.34	45,057,683.68		45,057,683.68
库存商品	802,636,360.34		802,636,360.34	944,656,440.04		944,656,440.04
发出商品	5,059,121.38		5,059,121.38			
包装物	140,278,748.46		140,278,748.46	131,013,693.00		131,013,693.00

低值易耗品	1, 523, 359. 11		1, 523, 359. 11	2, 146, 892. 73		2, 146, 892. 73
合 计	1, 152, 265, 912. 22		1, 152, 265, 912. 22	1, 155, 978, 149. 36		1, 155, 978, 149. 36

7. 对联营企业投资

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
绍兴旭昌科技企业有限公司	35. 71	35. 71	78, 039, 727. 02	29, 004, 758. 44	49, 034, 968. 58	40, 009, 369. 62	858, 010. 07
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	49. 00	49. 00	97, 554, 349. 77	42, 739, 200. 27	54, 815, 149. 50	24, 533, 227. 46	806, 320. 40
绍兴咸亨集团有限公司	38. 48	38. 48	919, 586, 602. 52	638, 194, 039. 86	281, 392, 562. 66	460, 537, 716. 67	10, 228, 344. 34

8. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	按权益法核算	24, 334, 376. 05	26, 530, 640. 28	395, 097. 00	26, 925, 737. 28
绍兴旭昌科技企业有限公司	按权益法核算	15, 900, 009. 60	15, 666, 816. 65	306, 395. 40	15, 973, 212. 05
绍兴咸亨集团股份有限公司	按权益法核算	19, 663, 001. 54	23, 178, 104. 10		23, 178, 104. 10
绍兴市咸亨酒店有限公司	按成本法核算	8, 508, 466. 04	8, 508, 466. 04		8, 508, 466. 04
绍兴银行股份有限公司	按成本法核算	10, 000, 000. 00	10, 000, 000. 00		10, 000, 000. 00
浙江古越龙山文化传播有限公司	按成本法核算	500, 000. 00	500, 000. 00		500, 000. 00
合 计		78, 905, 853. 23	84, 384, 027. 07	701, 492. 40	85, 085, 519. 47

(续上表)

被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	49. 00	49. 00				
绍兴旭昌科技企业有限公司	35. 71	35. 71				
绍兴咸亨集团股份有限公司	38. 48	38. 48				
绍兴市咸亨酒店有限公司	10. 72	10. 72				
绍兴银行股份有限公司	1. 02	1. 02				1, 200, 000. 00
浙江古越龙山文化传播有限公司	10. 00	10. 00				
合 计						1, 200, 000. 00

9. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	3,066,098.35			3,066,098.35
房屋及建筑物	3,066,098.35			3,066,098.35
2) 累计折旧和累计摊销小计	689,979.46	40,851.18		730,830.64
房屋及建筑物	689,979.46	40,851.18		730,830.64
3) 账面净值小计	2,376,118.89		40,851.18	2,335,267.71
房屋及建筑物	2,376,118.89		40,851.18	2,335,267.71
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	2,376,118.89		40,851.18	2,335,267.71
房屋及建筑物	2,376,118.89		40,851.18	2,335,267.71

本期折旧和摊销额 40,851.18 元。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
龙山软件园 1#楼及附房	尚未办妥规划验收	不确定

10. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,171,636,679.97	105,207,528.90		30,321,522.21	1,246,522,686.66
房屋及建筑物	741,334,920.80	52,551,588.72		119,026.00	793,767,483.52
通用设备	63,251,144.57	4,627,371.54		11,809,287.55	56,069,228.56
专用设备	351,285,906.12	42,552,122.85		18,113,448.66	375,724,580.31
运输工具	15,163,795.05	1,747,285.37		279,760.00	16,631,320.42
其他设备	600,913.43	3,729,160.42			4,330,073.85
	—	本期转入	本期计提	—	—
2) 累计折旧小计	470,697,539.49	21,234,210.35		23,828,503.27	468,103,246.57
房屋及建筑物	205,192,365.51	10,064,294.97			215,256,660.48
通用设备	41,870,299.72	1,725,343.75		6,179,350.20	37,416,293.27
专用设备	214,029,614.05	8,986,256.01		17,235,676.36	205,780,193.70
运输工具	9,054,721.61	419,998.03		413,476.71	9,061,242.93
其他设备	550,538.60	38,317.59			588,856.19

3) 账面净值小计	700,939,140.48	—	—	778,419,440.09
房屋及建筑物	536,142,555.29	—	—	578,510,823.04
通用设备	21,380,844.85	—	—	18,652,935.29
专用设备	137,256,292.07	—	—	169,944,386.61
运输工具	6,109,073.44	—	—	7,570,077.49
其他设备	50,374.83	—	—	3,741,217.66
4) 减值准备小计	4,957,799.63	—	—	4,957,799.63
房屋及建筑物		—	—	
通用设备	213,929.49	—	—	213,929.49
专用设备	4,743,870.14	—	—	4,743,870.14
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
5) 账面价值合计	695,981,340.85	—	—	773,461,640.46
房屋及建筑物	536,142,555.29	—	—	578,510,823.04
通用设备	21,166,915.36	—	—	18,439,005.80
专用设备	132,512,421.93	—	—	165,200,516.47
运输工具	6,109,073.44	—	—	7,570,077.49
其他设备	50,374.83	—	—	3,741,217.66

本期折旧额为 21,234,210.35 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 102,749,416.20 元。

(2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	374,160.89	160,231.40	213,929.49		
专用设备	3,417,956.82	1,301,686.68	2,116,270.14		
小 计	3,792,117.71	1,461,918.08	2,330,199.63		

(3) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
通用设备	841,720.65
小 计	841,720.65

(4) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
龙山软件园科技楼	尚未办妥规划验收	不确定
生物制品车间	尚未办妥规划验收	不确定
龙山软件园附房	尚未办妥规划验收	不确定
酒厂灌装车间	尚未工程备案	不确定

酒厂原酒车间	尚未工程备案	不确定
酒厂清酒车间	尚未工程备案	不确定
酒厂配电房	尚未工程备案	不确定
酒厂食堂	尚未工程备案	不确定
酒厂宿舍	尚未工程备案	不确定
酒厂钢结构厂房	尚未办妥规划验收	不确定
酒厂综合楼	尚未办妥规划验收	不确定
酒厂机黄车间	尚未办妥规划验收	不确定
酒厂酒糟处理及后熟车间	尚未办妥规划验收	不确定
沈永和 3 万吨陈化车间	尚未办妥规划验收	不确定
沈永和成品仓库	尚未工程备案	不确定
沈永和灌装车间	尚未工程备案	不确定
沈永和附属车间	尚未办妥综合验收	不确定
沈永和白酒车间	尚未办妥综合验收	不确定
女儿红 3000 平方米仓库	临时钢棚建筑, 无法办理	不能办理
女儿红蔡屯仓库	临时钢棚建筑, 无法办理	不能办理
女儿红 2 万吨黄酒车间	尚未办妥规划验收	不确定
鉴湖北区房屋	尚未办妥规划验收	不确定

11. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期初数			期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改项目	6,970,224.37		6,970,224.37	6,499,618.43		6,499,618.43
沈永和新厂区一期	732,223.60		732,223.60	732,223.60		732,223.60
黄酒产业园区一期	60,305,770.49		60,305,770.49	13,103,109.27		13,103,109.27
第一酿酒厂质量安全技术改造项目	23,256,075.60		23,256,075.60	38,729,014.01		38,729,014.01
女儿红公司年产 2 万吨黄酒工程项目	39,644,986.46		39,644,986.46	67,739,383.11		67,739,383.11
女儿红公司年产 2 万吨优质瓶装酒技改项目	547,030.77		547,030.77	2,056,359.26		2,056,359.26
零星工程	4,692,615.26		4,692,615.26	4,793,342.68		4,793,342.68
合 计	136,148,926.55		136,148,926.55	133,653,050.36		133,653,050.36

(2) 增减变动情况

1) 明细情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)
技改项目		6,970,224.37	1,346,403.50	1,817,009.44		
沈永和新厂区一期		732,223.60				
黄酒产业园区一期	36,638.00	60,305,770.49	37,076,651.63	84,279,312.85		38.31
第一酿酒厂质量安全技术改造项目	15,000.00	23,256,075.60	15,472,938.41			100.00
女儿红公司年产 2 万吨黄酒工程项目	49,398.33	39,644,986.46	28,094,396.65			37.44
女儿红公司年产 2 万吨优质瓶装酒技改项目		547,030.77	1,509,328.49			
零星工程		4,692,615.26	16,753,821.33	16,653,093.91		
合 计		136,148,926.55	100,253,540.01	102,749,416.20		

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
技改项目					其他来源	6,499,618.43
沈永和新厂区一期					其他来源	732,223.60
黄酒产业园区一期	80	3,620,498.94	2,102,413.24	5.81-6.31	其他来源	13,103,109.27
第一酿酒厂质量安全技术改造项目	97	3,976,421.24			其他来源	38,729,014.01
女儿红公司年产 2 万吨黄酒工程项目	98	5,458,460.00			募集资金	67,739,383.11
女儿红公司年产 2 万吨优质瓶装酒技改项目						2,056,359.26
零星工程					其他来源	4,793,342.68
合 计		13,055,380.18	2,102,413.24			133,653,050.36

(3) 重大在建工程的工程进度情况

工程名称	工程进度(%)	备注
黄酒产业园区一期	80	
第一酿酒厂质量安全技术改造项目	97	该工程土建工程已完成, 仅剩部分设备未安装调试
女儿红公司年产 2 万吨黄酒工程项目	98	该工程一期和二期黄酒生产车间已完成建设并投入使用

12. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	216,373,621.29			216,373,621.29
土地使用权	183,613,375.85			183,613,375.85
排污权	4,311,520.00			4,311,520.00
商誉	337,104.00			337,104.00
商标使用权	28,061,621.44			28,061,621.44
专利使用权	50,000.00			50,000.00
2) 累计摊销小计	30,319,450.62	1,921,115.70		32,240,566.32
土地使用权	26,143,757.30	1,700,539.74		27,844,297.04
排污权	1,149,738.59	215,575.98		1,365,314.57
商誉				
商标使用权	3,002,621.44			3,002,621.44
专利使用权	23,333.29	4,999.98		28,333.27
3) 账面净值小计	186,054,170.67		1,921,115.70	184,133,054.97
土地使用权	157,469,618.55		1,700,539.74	155,769,078.81
排污权	3,161,781.41		215,575.98	2,946,205.43
商誉	337,104.00			337,104.00
商标使用权	25,059,000.00			25,059,000.00
专利使用权	26,666.71		4,999.98	21,666.73
4) 减值准备小计				
土地使用权				
排污权				
商誉				
商标使用权				
专利使用权				
5) 账面价值合计	186,054,170.67		1,921,115.70	184,133,054.97
土地使用权	157,469,618.55		1,700,539.74	155,769,078.81
排污权	3,161,781.41		215,575.98	2,946,205.43
商誉	337,104.00			337,104.00
商标使用权	25,059,000.00			25,059,000.00
专利使用权	26,666.71		4,999.98	21,666.73

本期摊销额 1,921,115.70 元。

(2) 报告期对使用寿命不确定无形资产的使用寿命进行复核的程序以及针对该项无形资产的减值测试结果的说明

经检查，子公司女儿红公司注册的“女儿红”商标根据《商标法》可续展，使用寿命不确定。本期“女儿红”商标使用正常，能持续为公司带来经济利益流入，未见减值情况。

13. 商誉

(1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
女儿红公司	21,462,781.98			21,462,781.98	
合 计	21,462,781.98			21,462,781.98	

(2) 商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

因企业合并所形成的商誉，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。商誉的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。经测试，女儿红公司盈利正常，其商誉不存在减值情况，无需计提减值准备。

14. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
房屋租费	46,966.52		36,357.42		10,609.10	
装修费	1,962,740.12		138,180.72		1,824,559.40	
合 计	2,009,706.64		174,538.14		1,835,168.50	

15. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期初数	期末数
递延所得税资产		
资产减值准备	2,781,254.33	2,760,957.64
递延收益		
因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异	1,309,048.48	1,309,048.48
合 计	4,090,302.81	4,070,006.12
递延所得税负债		
评估增值余额	8,867,134.35	8,867,134.35

权益法核算下按投资比例享有的被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动额	402, 272. 22	402, 272. 22
合 计	9, 269, 406. 57	9, 269, 406. 57

16. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	14, 135, 164. 72	1, 343, 382. 70			15, 478, 547. 42
固定资产减值准备	4, 957, 799. 63				4, 957, 799. 63
合 计	19, 092, 964. 35	1, 343, 382. 70			20, 436, 347. 05

17. 短期借款

项 目	期初数	期末数
保证借款	160, 000, 000. 00	112, 000, 000. 00
信用借款	100, 000, 000. 00	50, 000, 000. 00
合 计	260, 000, 000. 00	162, 000, 000. 00

18. 应付账款

明细情况

项 目	期初数	期末数
货款	250, 571, 867. 20	206, 287, 703. 37
合 计	250, 571, 867. 20	206, 287, 703. 37

20. 预收款项

明细情况

项 目	期初数	期末数
货款	39, 878, 841. 95	9, 843, 462. 99
合 计	39, 878, 841. 95	9, 843, 462. 99

21. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	19, 247, 172. 27	61, 608, 974. 28	69, 106, 533. 39	11, 749, 613. 16

职工福利费	1, 210, 788. 77	2, 367, 872. 31	2, 327, 872. 43	1, 250, 788. 65
社会保险费	707, 393. 98	9, 066, 804. 09	9, 066, 368. 27	707, 829. 80
其中：医疗保险费	135, 778. 89	2, 391, 473. 66	2, 389, 265. 62	137, 986. 93
基本养老保险费	546, 365. 31	5, 405, 716. 35	5, 408, 226. 02	543, 855. 64
失业保险费	15, 302. 48	621, 223. 80	621, 096. 97	15, 429. 31
工伤保险费	7, 756. 84	359, 308. 86	358, 619. 36	8, 446. 34
生育保险费	2, 190. 46	289, 081. 42	289, 160. 30	2, 111. 58
住房公积金	117, 117. 84	2, 629, 667. 59	2, 598, 211. 76	148, 573. 67
其他	1, 167, 799. 32	266, 945. 22	272, 570. 90	1, 162, 173. 64
合 计	22, 450, 272. 18	75, 940, 263. 49	83, 371, 556. 75	15, 018, 978. 92

应付职工薪酬期末数中属于工会经费和职工教育经费金额 1, 162, 173. 64 元。

22. 应交税费

项 目	期初数	期末数
增值税	213, 377. 04	-6, 845, 441. 68
消费税	4, 509, 040. 90	1, 647, 066. 66
营业税	196, 337. 50	
企业所得税	17, 090, 693. 09	20, 447, 810. 01
个人所得税	61, 706. 34	1, 402, 447. 37
城市维护建设税	952, 909. 33	1, 249, 649. 47
房产税	1, 875, 913. 91	330, 132. 90
土地使用税	2, 918, 660. 75	1, 039, 433. 30
教育费附加	411, 811. 15	131, 716. 91
地方教育附加	272, 707. 58	74, 174. 86
水利建设专项资金	278, 247. 03	125, 667. 66
印花税	100, 499. 98	57, 793. 89
合 计	28, 881, 904. 60	19, 660, 451. 35

23. 应付利息

项 目	期初数	期末数
短期借款应付利息	389, 735. 16	
合 计	389, 735. 16	

24. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
押金保证金	27,779,161.76	26,314,043.78
应付暂收款	71,676,310.32	108,028,668.66
其他	6,307,518.50	21,969,357.74
合 计	105,762,990.58	156,312,070.18

(2) 应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况

单位名称	期初数	期末数
中国绍兴黄酒集团有限公司	450.00	450.00
小 计	450.00	450.00

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

期末余额中包含绍兴市政府土地储备中心对公司第一酿酒厂的拆迁补偿款余额 66,215,766.00 元,账龄 1—2 年,系根据绍兴市人民政府绍政发[2008]33 号文件《绍兴市人民政府关于绍兴市区二环线内工业企业提升转型搬迁工作的实施意见》,公司北海桥北厂区(第一酿酒厂)列入绍兴市第一批实施搬迁的企业,北海桥北厂区搬迁到袍江工业区洋江路厂区内,实施搬迁的土地、房屋及建筑物、机器设备等搬迁费用由市政府按有关政策进行补偿。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
绍兴市政府土地储备中心(第一酿酒厂拆迁补偿款)	66,215,766.00	拆迁补偿款
绍兴市城北新城建设投资有限公司(果酒厂房拆迁补偿款)	5,253,316.17	拆迁补偿款
绍兴市二环线提转搬投资有限公司(玻璃瓶厂拆迁补偿款)	25,793,092.97	拆迁补偿款
小 计	97,262,175.14	

27. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
递延收益	2,760,000.00	2,760,000.00
合 计	2,760,000.00	2,760,000.00

(2) 其他说明

1) 根据绍兴市科学技术局绍科发计[2008]16 号《关于下达绍兴市二 00 八年公共科技创新平台计划的通知》以及本公司与绍兴市科学技术局签订的计划编号为 2009C10006 的《绍兴市科技计划项目合同书》，公司收到绍兴市财政局拨付的黄酒产业科技创新平台建设(二期)项目补助 60 万元，项目实施期间为 2009 年 12 月—2011 年 12 月。

2) 根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发的发改投资[2009]2826 号文件《关于下达重点产业振兴和技术改造（第三批）2009 年新增中央预算内投资计划的通知》，公司本期收到绍兴市财政局拨付的古越龙山第一酿酒厂质量安全技术改造专项项目补助 216 万元，截至 2011 年 06 月 30 日，该项目尚未完成。

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	634,856,363.00			634,856,363.00

29. 资本公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	958,675,330.56			958,675,330.56
股权投资准备	1,246,538.74			1,246,538.74
其他资本公积	814,506.36			814,506.36
合 计	960,736,375.66			960,736,375.66

30. 盈余公积

明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	136,713,856.70			136,713,856.70
合 计	136,713,856.70			136,713,856.70

31. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	349,336,980.91	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	349,336,980.91	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	84,232,041.42	——
减：提取法定盈余公积		——

应付普通股股利		——
期末未分配利润	433,569,022.33	——

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	665,502,160.75	507,031,697.96
其他业务收入	9,844,801.74	10,065,159.00
营业成本	409,106,010.85	336,851,037.60

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
酿酒行业	662,236,172.44	400,329,423.26	505,061,972.88	329,187,210.65
玻璃制品业	2,783,348.35	2,199,792.95	1,770,753.22	1,464,811.11
其他行业	482,639.96	309,405.17	198,971.86	179,062.15
小 计	665,502,160.75	402,838,621.38	507,031,697.96	330,831,083.91

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
酒类销售	662,236,172.44	400,329,423.26	505,061,972.88	329,187,210.65
玻璃瓶销售	2,783,348.35	2,199,792.95	1,770,753.22	1,464,811.11
其他产品销售	482,639.96	309,405.17	198,971.86	179,062.15
小 计	665,502,160.75	402,838,621.38	507,031,697.96	330,831,083.91

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	640,098,971.66	390,491,273.26	482,058,851.25	318,658,994.55
外销	25,403,189.09	12,347,348.12	24,972,846.71	12,172,089.36
小 计	665,502,160.75	402,838,621.38	507,031,697.96	330,831,083.91

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
绍兴古越龙山原酒经营有限公司	105,481,163.25	15.62
上海海烟物流发展有限公司	21,015,917.19	3.11
日本永昌源株式会社	11,826,245.33	1.75
上海鑫在贸易有限公司	11,104,748.68	1.64
温州市鹿城区江滨信友副食品	7,447,657.94	1.10
小 计	156,875,732.39	23.22

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
消费税	19,379,572.55	16,363,136.93	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	780.00	1,780.00	
城市维护建设税	5,148,236.19	4,281,699.92	
教育费附加	2,232,894.62	2,041,037.62	
地方教育附加	1,543,874.43	1,077,825.16	
合 计	28,305,357.79	23,765,479.63	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告及业务宣传费	23,388,711.84	11,798,866.04
运费	9,850,477.46	12,077,446.92
销售返利款	13,550,774.49	12,984,967.19
职工薪酬	9,897,583.07	8,112,874.24
促销及样品费	8,522,367.39	7,558,808.15
差旅费	3,132,923.04	3,077,102.43
业务招待费	1,255,519.89	913,989.41
其他	17,517,810.31	7,191,978.32
合 计	87,116,167.49	63,716,032.70

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	4,908,560.12	3,773,964.91
折旧和摊销	2,992,493.49	3,001,898.89
税费	7,178,758.37	5,549,692.99
商标使用费	2,210,029.60	2,228,019.60
办公费用	594,750.87	409,097.18
保险费	5,327,500.66	4,710,814.08
研发费	1,392,630.22	752,593.71
业务招待费	1,319,544.60	920,119.74
运输费	469,298.36	402,218.94
其他	5,893,429.34	4,646,856.86
合 计	32,286,995.63	26,395,276.90

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-889,703.48	-798,128.16
利息支出	4,616,417.17	10,436,085.29
汇兑损益	171,179.76	9,664.97
手续费及其他	47,203.95	81,022.22
合 计	3,945,097.40	9,728,644.32

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	1,343,382.70	-4,282.83
合 计	1,343,382.70	-4,282.83

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,200,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	701,492.40	849,903.80
合 计	1,901,492.40	849,903.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
绍兴银行股份有限公司	1,200,000.00		
小 计	1,200,000.00		

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	395,097.00	338,411.39	净利润减少
绍兴旭昌科技企业有限公司	306,395.40	511,492.41	
小 计	701,492.40	849,903.80	

8. 营业外收入

明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	27,804.81	11,449,552.75	27,804.81
其中：固定资产处置利得	27,804.81	11,449,552.75	27,804.81
无形资产处置利得			
政府补助	196,855.21	267,800.00	196,855.21
罚没收入	1,450.00	4,522.00	1,450.00
其他	14,688.79	331,824.79	14,688.79
合 计	240,798.81	12,053,699.54	240,798.81

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	258,000.00		258,000.00
罚款支出	44,435.81	35,686.89	44,435.81
水利建设专项资金	1,321,767.25	1,044,114.70	
其他	84,827.38	215,047.36	84,827.38
合 计	1,709,030.44	1,294,848.95	387,263.19

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	29,021,718.34	15,458,632.00
递延所得税调整	36,635.95	154,904.20
合 计	29,058,354.29	15,613,536.20

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	84,232,041.42
非经常性损益	B	-109,848.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	84,341,889.70
期初股份总数	D	634,856,363
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	634,856,363
基本每股收益	$M=A/L$	0.13
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.13

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

12. 其他综合收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	-133,930.29	1,395,493.88
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-133,930.29	1,395,493.88
合 计	-133,930.29	1,395,493.88

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收回应付票据保证金	
收到政府补助	861,073.96
银行存款利息收入	889,703.48
商标使用权收入	1,000,000.00
收到押金	
房租收入	292,880.00
其他	714,290.16
合 计	3,757,947.60

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
广告宣传费	23,559,911.34
运费	11,249,657.03
返利款	12,886,831.18
促销费	11,702,173.39
差旅费	3,504,917.80
办公费	2,934,359.23
业务招待费	2,608,255.09
商标使用费	2,427,384.94
租赁费	1,255,658.66
其他	18,121,050.31
合 计	90,250,198.97

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到拆迁补偿款	34,534,541.00
合 计	34,534,541.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
支付搬迁费用	2,010,792.54
合 计	2,010,792.54

5. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	84,618,857.11	52,639,886.83
加: 资产减值准备	1,343,382.70	-4,282.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,794,007.99	18,177,988.02
无形资产摊销	1,921,115.70	1,656,843.06
长期待摊费用摊销	-799,982.31	-938,830.02
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)	-21,138.06	-949,552.75
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	6,696,343.72	10,128,020.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,901,492.40	-849,903.80
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		-330,685.15
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-21,107,579.70	54,672,436.68
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-132,267,746.94	-21,581,825.37
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	59,652,028.44	-107,816,585.20
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,927,796.25	4,803,509.65
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	273,824,114.35	484,413,873.17
减: 现金的期初余额	408,715,500.63	188,414,671.34
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	-134,891,386.28	295,999,201.83

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期初数	期末数
1) 现金	408,425,500.63	273,824,114.35
其中：库存现金	228,639.91	253,746.04
可随时用于支付的银行存款	408,196,860.72	273,570,368.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	408,425,500.63	273,824,114.35

(3) 现金流量表补充资料的说明

期初其他货币资金中有 210,000.00 元的电费履约保函保证金和 80,000.00 元的信用证保证金，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
中国绍兴黄酒集团有限公司	控股股东	有限责任公司	绍兴	傅建伟	投资公司

(续上表)

母公司名称	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 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
中国绍兴黄酒集团有限公司	16,664 万元	40.55	40.55	中国绍兴黄酒集团有限公司	14300393-8

本公司的母公司情况的说明

母公司经营范围：国有资本营运；生产：黄酒（有效期至 2011 年 08 年 27 日止）；生产：玻璃制品；批发、零售：百货、五金交电、建筑材料、纺织原料（除皮棉、蚕茧）、针纺织品；绍兴市区土地收购储备开发等。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注四企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
绍兴旭昌科技企业有限公司[注]	有限责任公司	绍兴	谢晓东	电子信息	5,670,387 美元	35.71	35.71	联营企业	72453771-9

浙江古越龙山电子科技发展有限公司	有限责任公司	绍兴	谢晓东	电子器件	600 万美元	49.00	49.00	联营企业	73381747-2
绍兴咸亨集团股份有限公司	有限责任公司	绍兴	宋金才	综合	5,000 万元	38.48	38.48	联营企业	25472364-7

[注]：该公司同时系本公司母公司中国绍兴黄酒集团有限公司的控股子公司。

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	组织机构代码
绍兴市中正龙信生物科技发展有限公司	同一控股股东	74506429-5
绍兴龙山化纤物资经营有限公司	同一控股股东	73920146-8
绍兴市热电有限公司	同一控股股东	14588040-8
北京咸亨酒店管理有限公司	同一控股股东	73773776-8
绍兴市华夏房地产开发有限公司	同一控股股东	14300669-6
绍兴龙山久物资经营有限公司	同一控股股东	71959745-0

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
中国绍兴黄酒集团有限公司	酒类	协议价	23,801,849.21	8.32		
绍兴龙山久物资经营有限公司	原材料	市场价	47,557.40	0.02		
绍兴市热电有限公司	蒸汽	市场价			2,006,972.60	0.78
小 计			23,849,406.61	8.34	2,006,972.60	

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
绍兴咸亨集团股份有限公司(含下属子公司)	酒类	市场价	10,363,977.14	1.53	10,326,216.11	2.00
北京咸亨酒店管理有限公司	酒类	市场价	4,642,715.58	0.69	3,457,827.25	0.67
绍兴旭昌科技企业有限公司	水电	市场价	900,517.11	0.13	961,765.69	0.19
小 计			15,907,209.83		14,745,809.05	

2. 关联租赁情况

(1) 明细情况

1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	当期确认的租赁收益
本公司	绍兴旭昌科技企业有限公司	厂房及附属实施	2011-01-01	2011-12-31	按实际租赁期限确定	200,000.00

2) 公司承租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	当期确认的租赁费
中国绍兴黄酒集团有限公司	本公司	办公用房	2011-1-1	2011-12-31	按实际租赁期限确定	279,697.02

3. 关联担保情况

(1) 明细情况

担保方	被担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
中国绍兴黄酒集团有限公司	本公司	2,200	2010-09-10	2011-09-09	否
		4,000	2011-03-07	2012-03-06	否
		1,000	2010-12-20	2011-12-03	否
	女儿红公司	1,000	2011-02-25	2012-01-30	否
		1,000	2011-02-28	2011-11-30	否
		2,000	2011-02-28	2011-12-30	否
小 计		11,200			

5. 许可协议

根据本公司与中国绍兴黄酒集团有限公司签订的有关协议, 本公司本期向该公司支付“古越龙山”和“沈永和”两项商标使用费 2,102,499.60 元。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期初数		期末数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	绍兴市中正龙信生物科技发展有限公司	1,388,054.22	83,283.25	1,388,054.22	83,283.25
	北京咸亨酒店管理有限公司	507,928.00	30,475.68	765,250.45	45,915.02
	绍兴咸亨集团股份有限公司(含下属子公司)			5,268,151.49	316,089.09
小 计		1,895,982.22	113,758.93	7,421,456.16	445,287.36

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期初数	期末数
应付账款	绍兴市热电有限公司	50,378.71	18,038.35
	绍兴咸亨集团股份有限公司	1,850,704.52	
小 计		1,901,083.23	18,038.35
预收款项	绍兴咸亨集团股份有限公司	1,495,431.02	
小 计		1,495,431.02	
其他应付款	中国绍兴黄酒集团有限公司	450.00	450.00
小 计		450.00	450.00

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期初数				期末数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	4,435,865.78	34.64	3,500,000.00	78.90	4,435,865.78	34.79	3,500,000.00	78.90
按组合计提坏账准备								
余额百分比法组合	8,368,134.53	65.36	502,088.06	6.00	8,314,081.50	65.21	498,844.89	6.00
小 计	8,368,134.53	65.36	502,088.06	6.00	8,314,081.50	65.21	498,844.89	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	12,804,000.31	100.00	4,002,088.06	31.26	12,749,947.28	100.00	3,998,844.89	31.36

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
温州市瓯海供销经贸有限公司	4,435,865.78	3,500,000.00	78.90	见本财务报表附注五应收账款之说明
小 计	4,435,865.78	3,500,000.00		

3) 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收货款	8,314,081.50	6.00	498,844.89
小 计	8,314,081.50	6.00	498,844.89

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
温州市瓯海供销经贸有限公司	非关联方	4,435,865.78	3 年以上	34.79
株式会社永昌源	非关联方	2,217,714.22	1 年以内	17.39
日本麒麟协和食品株式会社	非关联方	1,654,255.19	1 年以内	12.97
苏果超市有限公司	非关联方	989,471.75	1 年以内	7.76
绍兴市烟糖公司	非关联方	433,435.25	3 年以上	3.40
小 计		9,730,742.19		76.31

(4) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
古越龙山(香港)公司	控股子公司	278,651.72	2.18
绍兴中正龙信生物科技发展有限公司	母公司的控股子公司	81,114.88	0.63
女儿红公司	全资子公司	166,453.43	1.31
绍兴鉴湖酿酒有限公司	全资子公司	234,095.80	1.84
小 计		760,315.83	5.96

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期初数				期末数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
余额百分比法组合	32,579,746.46	100.00	1,954,784.78	6.00	35,371,036.71	100.00	2,122,262.20	6.00
小 计	32,579,746.46	100.00	1,954,784.78	6.00	35,371,036.71	100.00	2,122,262.20	6.00
单项金额虽不重大但单项计								

提坏账准备								
合 计	32,579,746.46	100.00	1,954,784.78	6.00	35,371,036.71	100.00	2,122,262.20	6.00

2) 组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收其他经营性款项	35,371,036.71	6.00	2,122,262.20
小 计	35,371,036.71	6.00	2,122,262.20

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
北京三人行广告公司	非关联方	1,421,079.00	1 年以内	4.02	借款
中国中央电视台	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	2.83	广告保证金
北京钓鱼台经济公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	1.70	借款
姒国海	非关联方	509,718.00	1 年以内	1.44	员工备用金借款
邹慧君	非关联方	200,000.00	1 年以内	0.56	员工备用金借款
小 计		3,730,797.00		10.55	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
鉴湖公司	全资子公司	28,598,885.24	80.85
生物制品公司	控股子公司	1,000,000.00	2.83
小 计		29,598,885.24	83.68

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
鉴湖公司	成本法	5,607,406.37	5,607,406.37		5,607,406.37
进出口公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
上海沈永和公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
生物制品公司	成本法	2,720,000.00	2,720,000.00		2,720,000.00
北京销售公司	成本法	5,023,981.17	5,023,981.17		5,023,981.17
古越龙山 (香港) 公司	成本法	2,279,332.06	2,279,332.06		2,279,332.06
绍兴酒业公司	成本法	14,725,550.26	14,725,550.26		14,725,550.26

深圳酒业公司	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00
绍兴果酒公司	成本法	6,208,912.50	6,208,912.50		6,208,912.50
上海专卖公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00
古越龙山销售公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
绍兴专卖公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
古越龙山物资公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
女儿红公司	成本法	623,109,200.00	623,109,200.00		623,109,200.00
绍兴银行股份有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
浙江古越龙山文化传播有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	权益法	24,334,376.05	26,530,640.28	395,097.00	26,925,737.28
绍兴旭昌科技企业有限公司	权益法	15,900,009.60	15,666,816.65	306,395.40	15,973,212.05
绍兴咸亨集团股份有限公司	权益法	19,663,001.54	23,178,104.10		23,178,104.10
绍兴市咸亨酒店有限公司	成本法	8,508,466.04	8,508,466.04		8,508,466.04
合 计		823,680,235.59	829,158,409.43	701,492.40	829,859,901.83

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
鉴湖公司	100.00	100.00				
进出口公司	90.00	90.00				
上海沈永和公司	89.82	89.82				
生物制品公司	85.00	85.00				
北京销售公司	100.00	100.00				
古越龙山(香港)公司	99.99	99.99				
绍兴酒业公司	60.00	60.00				
深圳酒业公司	55.00	55.00				
绍兴果酒公司	37.50	37.50				
上海专卖公司	10.00	10.00				
古越龙山销售公司	100.00	100.00				
绍兴专卖公司	100.00	100.00				
古越龙山物资公司	100.00	100.00				
女儿红公司	100.00	100.00				
绍兴银行股份有限公司	1.02	1.02				1,200,000.00
浙江古越龙山文化传播有限公司	10.00	10.00				
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	49.00	49.00				
绍兴旭昌科技企业有限公司	35.71	35.71				
绍兴咸亨集团股份有限公司	38.48	38.48				

绍兴市咸亨酒店有限公司	10.72	10.72				
合 计						1,200,000.00

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	435,897,555.33	337,879,636.33
其他业务收入	6,689,231.34	6,726,856.63
营业成本	306,579,834.41	253,213,659.59

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
酿酒行业	433,114,206.98	300,643,789.74	336,108,883.11	248,217,096.13
玻璃制品业	2,783,348.35	2,199,792.95	1,770,753.22	1,464,811.11
小 计	435,897,555.33	302,843,582.69	337,879,636.33	249,681,907.24

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
酒类销售	433,114,206.98	300,643,789.74	336,108,883.11	248,217,096.13
玻璃瓶销售	2,783,348.35	2,199,792.95	1,770,753.22	1,464,811.11
小 计	435,897,555.33	302,843,582.69	337,879,636.33	249,681,907.24

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
内销	413,821,828.19	292,203,567.24	318,408,864.58	241,194,060.74
外销	22,075,727.14	10,640,015.45	19,470,771.75	8,487,846.50
小 计	435,897,555.33	302,843,582.69	337,879,636.33	249,681,907.24

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司	316,089,916.93	71.42
绍兴古越龙山原酒经营有限公司	86,532,274.36	19.55

株式会社永昌源	12,152,905.19	2.74
日本麒麟协和食品株式会社	5,093,273.49	1.15
浙江家家福超市有限公司	4,063,140.36	0.92
小 计	423,931,510.33	95.78

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	1,200,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	701,492.40	849,903.80
合 计	1,901,492.40	849,903.80

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
绍兴银行股份有限公司	1,200,000.00		
小 计			

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	395097.00	338,411.39	
绍兴旭昌科技企业有限公司	306395.40	511,492.41	
小 计	701,492.40	849,903.80	

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	56,382,890.49	37,086,899.34
加: 资产减值准备	164,234.25	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,733,523.18	15,322,299.08
无形资产摊销	1,336,941.66	1,320,234.48
长期待摊费用摊销		
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)	6,666.75	-949,552.75
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	5,836,998.29	9,255,399.70
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,901,492.40	-849,903.80

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-14,466,682.67	44,317,286.51
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-30,364,980.21	-19,321,239.88
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	12,685,235.51	-22,509,426.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,413,334.85	63,671,996.49
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	72,642,069.98	83,132,921.96
减: 现金的期初余额	147,825,870.12	64,237,315.92
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	-75,183,800.14	18,895,606.04

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分	27,804.81	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	196,855.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-371,124.40	
小 计	-146,464.38	
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“—”表示)	-36,616.10	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-109,848.28	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.13	0.13

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97	0.13	0.13
-------------------------	------	------	------

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	84,232,041.42
非经常性损益		B	-109,848.28
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	84,341,889.70
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	2,080,047,182.26
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	外币报表折算差额本期增加	I ₁	-133,930.29
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	5
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,122,051,594.39
加权平均净资产收益率		M=A/L	3.97
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	3.97

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	273,824,114.35	408,715,500.63	-33.00%	归还银行贷款和支付货款，期末银行存款减少
应收票据	2,361,556.16	1,165,513.00	102.62%	期末银行承兑票汇增加
预付账款	3,473,956.71	22,394,311.77	-84.49%	预付款结算转入固定资产
短期借款	162,000,000.00	260,000,000.00	-37.69%	期末短期借款减少
预收款项	9,843,462.99	39,878,841.95	-75.32%	销售实现，期末预收款项减少
应付职工薪酬	15,018,978.92	22,450,272.18	-33.10%	计提的年终奖发放，期末减少
应交税费	19,660,451.35	28,881,904.60	-31.93%	本期税金结算上交，期末应交税款减少
其他应付款	156,312,070.18	105,762,990.58	47.79%	往来及赔偿款增加
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	675,346,962.49	517,096,856.96	30.60%	本期公司进一步加强市场营销力度，销售收入相应增长
销售费用	87,116,167.49	63,716,032.70	36.73%	随着销售增长，销售费用相应增加
财务费用	3,945,097.40	9,728,644.32	-59.45%	银行借款减少
资产减值损失	1,343,382.70	-4,282.83		期末应收款项上升

投资收益	1,901,492.40	849,903.80	123.73%	成本法核算的投资收益增加
营业外收入	240,798.81	12,053,699.54		本期无处置资产收益
营业外支出	1,709,030.44	1,294,848.95	31.99%	本期水利建设专项资金支出增加
所得税费用	29,058,354.29	15,613,536.20	86.11%	本期利润总额增加，当期所得税费用相应增加

八、备查文件目录

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有法定代表人、总会计师、财务部长签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本；
- （四）公司章程文本；
- （五）查阅地点：本公司董事会秘书办公室。

董事长：傅建伟

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

2011 年 8 月 8 日

附表：

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		273,824,114.35	408,715,500.63
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		2,361,556.16	1,165,513.00
应收账款		124,147,964.72	103,627,889.62
预付款项		3,473,956.71	22,394,311.77
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		9,174,572.44	8,648,318.65
买入返售金融资产			
存货		1,155,978,149.36	1,152,265,912.22
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,568,960,313.74	1,696,817,445.89
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		85,085,519.47	84,384,027.07
投资性房地产		2,335,267.71	2,376,118.89
固定资产		773,461,640.46	695,981,340.85
在建工程		133,653,050.36	136,148,926.55
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		184,133,054.97	186,054,170.67
开发支出			
商誉		21,462,781.98	21,462,781.98
长期待摊费用		1,835,168.50	2,009,706.64
递延所得税资产		4,070,006.12	4,090,302.81
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,206,036,489.57	1,132,507,375.46
资产总计		2,774,996,803.31	2,829,324,821.35
流动负债：			
短期借款		162,000,000.00	260,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			

拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		206,287,703.37	250,571,867.20
预收款项		9,843,462.99	39,878,841.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,018,978.92	22,450,272.18
应交税费		19,660,451.35	28,881,904.60
应付利息			389,735.16
应付股利			
其他应付款		156,312,070.18	105,762,990.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		569,122,666.81	707,935,611.67
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		9,269,406.57	9,269,406.57
其他非流动负债		2,760,000.00	2,760,000.00
非流动负债合计		12,029,406.57	12,029,406.57
负债合计		581,152,073.38	719,965,018.24
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		634,856,363.00	634,856,363.00
资本公积		960,736,375.66	960,736,375.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		136,713,856.70	136,713,856.70
一般风险准备			
未分配利润		433,569,022.33	349,336,980.91
外币报表折算差额		-1,730,324.30	-1,596,394.01
归属于母公司所有者权益合计		2,164,145,293.39	2,080,047,182.26
少数股东权益		29,699,436.54	29,312,620.85
所有者权益合计		2,193,844,729.93	2,109,359,803.11
负债和所有者权益总计		2,774,996,803.31	2,829,324,821.35

公司法定代表人：傅建伟

主管会计工作负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		72,642,069.98	147,825,870.12
交易性金融资产			
应收票据		2,000,000.00	187,984.00
应收账款		8,751,102.39	8,801,912.25
预付款项		534,621.30	13,986,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款		33,248,774.51	30,624,961.68
存货		853,129,009.17	856,800,542.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		970,305,577.35	1,058,227,270.34
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		829,859,901.83	829,158,409.43
投资性房地产		26,732,860.19	27,139,274.61
固定资产		574,118,597.64	495,198,056.60
在建工程		63,724,470.47	95,786,909.32
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		111,881,359.98	113,218,301.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,315,525.61	1,335,822.30
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,607,632,715.72	1,561,836,773.90
资产总计		2,577,938,293.07	2,620,064,044.24
流动负债:			
短期借款		122,000,000.00	220,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		104,784,435.03	157,365,637.30
预收款项		68,728,606.67	91,986,792.34
应付职工薪酬		8,929,755.49	14,873,033.87
应交税费		17,124,573.08	8,638,362.78

应付利息			323,068.49
应付股利			
其他应付款		220,133,594.72	147,022,711.87
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		541,700,964.99	640,209,606.65
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		402,272.22	402,272.22
其他非流动负债		2,760,000.00	2,760,000.00
非流动负债合计		3,162,272.22	3,162,272.22
负债合计		544,863,237.21	643,371,878.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		634,856,363.00	634,856,363.00
资本公积		960,734,521.06	960,734,521.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		136,713,856.70	136,713,856.70
一般风险准备			
未分配利润		300,770,315.10	244,387,424.61
所有者权益（或股东权益）合计		2,033,075,055.86	1,976,692,165.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,577,938,293.07	2,620,064,044.24

公司法定代表人：傅建伟

主管会计工作负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强

合并利润表
2011 年 1-6 月

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		675,346,962.49	517,096,856.96
其中：营业收入		675,346,962.49	517,096,856.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		562,103,011.86	460,452,188.32
其中：营业成本		409,106,010.85	336,851,037.60
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		28,305,357.79	23,765,479.63
销售费用		87,116,167.49	63,716,032.70
管理费用		32,286,995.63	26,395,276.90
财务费用		3,945,097.40	9,728,644.32
资产减值损失		1,343,382.70	-4,282.83
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		1,901,492.40	849,903.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		115,145,443.03	57,494,572.44
加：营业外收入		240,798.81	12,053,699.54
减：营业外支出		1,709,030.44	1,294,848.95
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		113,677,211.40	68,253,423.03
减：所得税费用		29,058,354.29	15,613,536.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		84,618,857.11	52,639,886.83
归属于母公司所有者的净利润		84,232,041.42	51,957,744.66
少数股东损益		386,815.69	682,142.17
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.13	0.08
（二）稀释每股收益		0.13	0.08
七、其他综合收益		-133,930.29	1,395,493.88
八、综合收益总额		84,484,926.82	54,035,380.71
归属于母公司所有者的综合收益总额		84,143,359.49	53,263,089.64
归属于少数股东的综合收益总额		341,567.33	772,291.07

公司法定代表人：傅建伟

主管会计工作负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强

母公司利润表
2011 年 1-6 月

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		442,586,786.67	344,606,492.96
减：营业成本		306,579,834.41	253,213,659.59
营业税金及附加		18,535,740.78	16,542,754.17
销售费用		19,628,421.37	14,426,098.14
管理费用		21,550,517.29	17,612,817.12
财务费用		3,135,763.40	8,899,673.56
资产减值损失		164,234.25	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		1,901,492.40	849,903.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		74,893,767.57	34,761,394.18
加：营业外收入		159,263.95	11,839,169.96
减：营业外支出		482,612.72	394,794.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		74,570,418.80	46,205,770.14
减：所得税费用		18,187,528.31	9,118,870.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		56,382,890.49	37,086,899.34
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		56,382,890.49	37,086,899.34

公司法定代表人：傅建伟

主管会计工作负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强

合并现金流量表
2011 年 1-6 月

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		743,789,067.03	649,479,842.02
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		62,022.79	195,765.71
收到其他与经营活动有关的现金		3,757,947.60	12,804,526.13
经营活动现金流入小计		747,609,037.42	662,480,133.86
购买商品、接受劳务支付的现金		420,719,011.57	418,085,075.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		87,675,197.97	64,191,699.20
支付的各项税费		129,036,832.66	100,113,870.55
支付其他与经营活动有关的现金		90,250,198.97	75,285,979.21
经营活动现金流出小计		727,681,241.17	657,676,624.21
经营活动产生的现金流量净额		19,927,796.25	4,803,509.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			949,552.75
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		34,534,541.00	26,240,269.00

投资活动现金流入小计		35,734,541.00	27,189,821.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		82,699,712.79	90,880,411.60
投资支付的现金			8,508,466.04
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,010,792.54	6,177,092.23
投资活动现金流出小计		84,710,505.33	105,565,969.87
投资活动产生的现金流量净额		-48,975,964.33	-78,376,148.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			669,999,994.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		150,000,000.00	360,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		150,000,000.00	1,029,999,994.40
偿还债务支付的现金		248,000,000.00	548,784,188.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,996,165.17	43,621,596.05
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			68,017,115.89
筹资活动现金流出小计		255,996,165.17	660,422,900.14
筹资活动产生的现金流量净额		-105,996,165.17	369,577,094.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		152,946.97	-5,253.96
五、现金及现金等价物净增加额		-134,891,386.28	295,999,201.83
加：期初现金及现金等价物余额		408,715,500.63	188,414,671.34
六、期末现金及现金等价物余额		273,824,114.35	484,413,873.17

公司法定代表人：傅建伟

主管会计工作负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强

母公司现金流量表

2011 年 1-6 月

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		501,563,729.74	405,114,676.02
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		894,279.08	736,186.39
经营活动现金流入小计		502,458,008.82	405,850,862.41
购买商品、接受劳务支付的现金		310,422,021.56	193,562,268.62
支付给职工以及为职工支付的现金		53,594,658.03	36,238,495.44
支付的各项税费		61,885,388.59	55,769,214.61
支付其他与经营活动有关的现金		30,142,605.79	56,608,887.25
经营活动现金流出小计		456,044,673.97	342,178,865.92
经营活动产生的现金流量净额		46,413,334.85	63,671,996.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,200,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			949,552.75
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		34,534,541.00	26,240,269.00
投资活动现金流入小计		35,734,541.00	27,189,821.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,790,821.80	65,100,018.15
投资支付的现金			466,508,466.04
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,010,792.54	6,177,092.23
投资活动现金流出小计		53,801,614.34	537,785,576.42
投资活动产生的现金流量净额		-18,067,073.34	-510,595,754.67
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			669,999,994.40
取得借款收到的现金		110,000,000.00	330,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		110,000,000.00	999,999,994.40
偿还债务支付的现金		208,000,000.00	423,784,188.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,683,529.97	42,383,183.85
支付其他与筹资活动有关的现金			68,017,115.89
筹资活动现金流出小计		213,683,529.97	534,184,487.94
筹资活动产生的现金流量净额		-103,683,529.97	465,815,506.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		153,468.32	3,857.76
五、现金及现金等价物净增加额		-75,183,800.14	18,895,606.04
加：期初现金及现金等价物余额		147,825,870.12	64,237,315.92
六、期末现金及现金等价物余额		72,642,069.98	83,132,921.96

公司法定代表人：傅建伟

主管会计工作负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强

合并所有者权益变动表（一）

2011 年 1-6 月

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额								
	归属于母公司所有者权益								所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	
一、上年年末余额	634,856,363.00	960,736,375.66			136,713,856.70		349,336,980.91	-1,596,394.01	2,109,359,803.11
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	634,856,363.00	960,736,375.66			136,713,856.70		349,336,980.91	-1,596,394.01	2,109,359,803.11
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							84,232,041.42	-133,930.29	84,484,926.82
（一）净利润							84,232,041.42		84,618,857.11
（二）其他综合收益								-133,930.29	-133,930.29
上述（一）和（二）小计							84,232,041.42	-133,930.29	84,484,926.82
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配									
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									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	634,856,363.00	960,736,375.66			136,713,856.70		433,569,022.33	-1,730,324.30	2,193,844,729.93

公司法定代表人：傅建伟

主管会计工作负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强

合并所有者权益变动表（二）

2011 年 1-6 月

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	558,720,000.00	381,943,067.49			129,817,924.15		263,663,433.41	-1,395,493.88	26,389,464.54	1,359,138,395.71
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	558,720,000.00	381,943,067.49			129,817,924.15		263,663,433.41	-1,395,493.88	26,389,464.54	1,359,138,395.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,136,363.00	578,793,308.17					20,214,926.51	1,395,493.88	682,142.17	677,222,233.73
（一）净利润							51,957,744.66		682,142.17	52,639,886.83
（二）其他综合收益								1,395,493.88		1,395,493.88
上述（一）和（二）小计							51,957,744.66	1,395,493.88	682,142.17	54,035,380.71
（三）所有者投入和减少资本	76,136,363.00	578,793,308.17								654,929,671.17
1．所有者投入资本	76,136,363.00									76,136,363.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		578,793,308.17								578,793,308.17
3．其他										
（四）利润分配							-31,742,818.15			-31,742,818.15
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							-31,742,818.15			-31,742,818.15
4．其他										
（五）所有者权益内部结转										
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	634,856,363.00	960,736,375.66			129,817,924.15		283,878,359.92		27,071,606.71	2,036,360,629.44

公司法定代表人：傅建伟

主管会计工作负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强

母公司所有者权益变动表（一）

2011 年 1-6 月

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额						
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润
一、上年年末余额	634,856,363.00	960,734,521.06			136,713,856.70		244,387,424.61
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	634,856,363.00	960,734,521.06			136,713,856.70		244,387,424.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							56,382,890.49
（一）净利润							56,382,890.49
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计							56,382,890.49
（三）所有者投入和减少资本							
1．所有者投入资本							
2．股份支付计入所有者权益的金额							
3．其他							
（四）利润分配							
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							
4．其他							
（五）所有者权益内部结转							
1．资本公积转增资本（或股本）							
2．盈余公积转增资本（或股本）							
3．盈余公积弥补亏损							
4．其他							
（六）专项储备							
1．本期提取							
2．本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	634,856,363.00	960,734,521.06			136,713,856.70		300,770,315.10

公司法定代表人：傅建伟

主管会计工作负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强

母公司所有者权益变动表（二）

2011 年 1-6 月

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	558,720,000.00	381,941,212.89			129,817,924.15		214,066,849.82	1,284,545,986.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	558,720,000.00	381,941,212.89			129,817,924.15		214,066,849.82	1,284,545,986.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	76,136,363.00	578,793,308.17					5,344,081.19	660,273,752.36
（一）净利润							37,086,899.34	37,086,899.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							37,086,899.34	37,086,899.34
（三）所有者投入和减少资本	76,136,363.00	578,793,308.17						654,929,671.17
1．所有者投入资本	76,136,363.00							76,136,363.00
2．股份支付计入所有者权益的金额		578,793,308.17						578,793,308.17
3．其他								
（四）利润分配							-31,742,818.15	-31,742,818.15
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							-31,742,818.15	-31,742,818.15
4．其他								
（五）所有者权益内部结转								
1．资本公积转增资本（或股本）								
2．盈余公积转增资本（或股本）								
3．盈余公积弥补亏损								
4．其他								
（六）专项储备								
1．本期提取								
2．本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	634,856,363.00	960,734,521.06			129,817,924.15		219,410,931.01	1,944,819,739.22

公司法定代表人：傅建伟

主管会计工作负责人：许为民

会计机构负责人：杜永强