

# 浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

600059



## 2012 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.....	4
四、董事、监事和高级管理人员情况.....	6
五、董事会报告.....	6
六、重要事项.....	10
七、财务会计报告.....	15
八、备查文件目录.....	63

## 一、重要提示

(一) 本公司董事會、監事會及其董事、監事、高級管理人員保證本報告所載資料不存在任何虛假記載、誤導性陳述或者重大遺漏，並對其內容的真實性、準確性和完整性承擔個別及連帶責任。

(二)

未出席董事姓名	未出席董事職務	未出席董事的說明	被委託人姓名
徐岩	獨立董事	因公出國	沈振昌

(三) 公司半年度財務報告未經審計。

(四) 公司董事長傅建偉先生、總會計師許為民先生、財務部部長杜永強先生聲明：保證半年度報告中財務報告的真實、完整。

(五) 公司不存在被控股股東及其關聯方非經營性占用資金情況。

(六) 公司不存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況。

## 二、公司基本情況

### (一) 公司信息

公司的法定中文名稱	浙江古越龍山紹興酒股份有限公司
公司的法定中文名稱縮寫	古越龍山
公司的法定英文名稱	Zhejiang Guyuelongshan Shaoxing Wine Co., Ltd
公司的法定英文名稱縮寫	GYLS
公司法定代表人	傅建偉

### (二) 聯繫人和聯繫方式

	董事會秘書	證券事務代表
姓名	周娟英	金勤芳 蔡明燕
聯繫地址	浙江省紹興市北海橋	浙江省紹興市北海橋
電話	0575-85158435	0575-85176000
傳真	0575-85166884	0575-85166884
電子信箱	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	hjtt@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(特殊普通合伙)	
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 9 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	2,900,785,997.52	3,094,070,129.54	-6.25
所有者权益(或股东权益)	2,319,189,412.38	2,249,538,662.47	3.10
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	3.65	3.54	3.11
	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	126,891,968.12	115,145,443.03	10.20
利润总额	134,040,229.77	113,677,211.40	17.91
归属于上市公司股东的净利润	101,347,243.71	84,232,041.42	20.32
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	93,024,285.15	84,341,889.70	10.29
基本每股收益(元)	0.160	0.133	20.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.147	0.133	10.53
稀释每股收益(元)	0.160	0.133	20.30
加权平均净资产收益率(%)	4.41	3.97	增加0.44个百分点
经营活动产生的现金流量净额	-57,804,206.87	19,927,796.25	--
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.091	0.031	--

## 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	7,763,641.61
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)	466,800.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	276,573.04
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	185,843.26
少数股东权益影响额(税后)	-1,787.17
合计	8,322,958.56

### 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	30,869,567	4.86						30,869,567	4.86
1、国家持股									
2、国有法人持股	30,869,567	4.86						30,869,567	4.86
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	603,986,796	95.14						603,986,796	95.14
1、人民币普通股	603,986,796	95.14						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

#### (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 2012 年 6 月 30 日)

单位：股

报告期末股东总数		61,962 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
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金	其他	2.97	18,849,949	846,289	0	无
全国社保基金一零九组合	其他	0.87	5,534,151	5,534,151	0	无
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪	其他	0.74	4,699,894	4,699,894	0	无
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	其他	0.73	4,637,707	4,637,707	0	无
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金	其他	0.63	3,999,935	3,999,935	0	无
深圳新凯辉科技有限公司	其他	0.47	3,000,000	-1,390,000	0	无
唐亮	其他	0.47	3,000,000	3,000,000	0	无
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金	其他	0.43	2,709,869	2,709,869	0	无
中国银行—同盛证券投资基金	其他	0.42	2,694,000	2,694,000	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		
中国工商银行—易方达价值成长混合型证券投资基金		18,849,949		人民币普通股		
全国社保基金一零九组合		5,534,151		人民币普通股		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L—FH002 沪		4,699,894		人民币普通股		
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金		4,637,707		人民币普通股		
中国银行股份有限公司—华泰柏瑞盛世中国股票型开放式证券投资基金		3,999,935		人民币普通股		
深圳新凯辉科技有限公司		3,000,000		人民币普通股		
唐亮		3,000,000		人民币普通股		
中国银行—泰信优质生活股票型证券投资基金		2,709,869		人民币普通股		
中国银行—同盛证券投资基金		2,694,000		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，公司第五届董事会和监事会任期届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事会和监事会进行了换届选举。经公司2012年5月21日召开的2012年第一次临时股东大会审议，大会以累积投票制选举傅建伟、董勇久、许为民、周娟英、傅保卫、沈永康、邹慧君、许五全、沈振昌、徐岩、张礼为公司第六届董事会董事，其中许五全、沈振昌、徐岩、张礼为公司独立董事；选举陈生荣、孟中法为公司第六届监事会股东代表监事，与职工代表监事刘剑共同组成第六届监事会。

2012年5月21日，公司召开了第六届董事会第一次会议，全体董事一致选举傅建伟为公司第六届董事会董事长，会议决定聘请傅建伟为公司总经理，聘请董勇久、许为民、胡志明、周娟英、傅武翔为公司副总经理，聘请许为民为公司总会计师，聘请周娟英为公司董事会秘书。对董事会下设专业委员会成员确定如下：提名委员会由董事长傅建伟、独立董事许五全、独立董事沈振昌3名委员组成，沈振昌任主任委员；薪酬与考核委员会由董事邹慧君、独立董事徐岩、独立董事张礼3名委员组成，张礼任主任委员；审计委员会由董事许为民、独立董事许五全、独立董事沈振昌3名委员组成，许五全任主任委员；战略决策委员会由董事长傅建伟、董事董勇久、独立董事徐岩3名委员组成，傅建伟任主任委员。

公司第六届监事会第一次会议一致选举陈生荣为公司第六届监事会主席。

## 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，在国家经济增长减速、调结构促转型的背景下，公司紧紧围绕“立创新改革之志、谋做强主业之策、鼓艰苦创业之劲、求加快发展之效”的工作方针，积极稳妥地采取应对措施，加大市场开拓力度，保证了各项工作稳步推进。今年1-6月份，各项经济指标继续保持平稳增长，实现营业收入81,492.87万元，同比增长20.67%；实现利润总额13,404.02万元，同比增长17.91%；实现归属于母公司股东的净利润10,134.72万元，同比增长20.32%。



在消费升级的背景下，通过持续多年的市场推广，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，注重产品聚焦，重点市场聚焦，提炼产品卖点，积极开展营销推广工作。

**围绕食品安全，实现生产全程管控。**公司视诚信和产品质量为企业的生命，长抓质量不松懈，倡导“做诚实人、酿良心酒”，产品质量保障有力，得到国家和行业的高度肯定，得到社会和消费者广泛认可。坚持“健康、安全、绿色”的产品生产工艺，坚持自主创新为主，产学研联合，不断提高企业核心竞争力。进一步加强无公害粮食生产基地的管理，打造放心原料基地，从源头开始抓起，保证产品的质量和安全。加强产品生产、储存、使用环节的质量现场监督 and 产品质量信息跟踪，确保产品质量全程、及时受控。

**加强市场开拓，注重“品质·养生”诉求。**根据整体营销规划，系统推进“百城千店”战略，精耕细作市场，提高市场占有率。在央视、凤凰卫视投放广告的同时，整合其他形式的广告投放，如公交广告、户外大牌广告、平面杂志等，全面诉求古越龙山“优异品质—好酒养生”的概念。系统开发“中央库藏”系列，形成古越龙山主导产品的“卖点”，并培育主导产品的“升级”产品。通过与消费者之间的互动，让消费者感悟产品的内涵，进行“冰饮”为主题的促销活动，提高产品竞争力。

**加快产品梳理，调整优化产品结构。**以开发、淘汰、提价、改版升级等方法逐步调整优化产品结构，淘汰落后产品。注重产品聚焦和产品升级工作，对五年陈以上的主导产品进行了概念升级，增加了“5A 级库藏”元素；以“金五年”为餐饮主打产品，系统培育开发“库藏金八年”产品。上海市场完成 5A 级库藏八年、东方原酿（金典）、纯正老酒、沈永和花雕等系列新产品开发，使之成为在餐饮和商超渠道的新生力量。积极开拓喜庆和团购市场、构建和完善网购市场，针对机关、企事业单位团购产品的个性化需求开发新品，推出政务商务系列产品。着力开发设计网购专用产品，利用女儿红和状元红品牌和产品资源，开发设计多只喜庆酒产品。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，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 80,180.15 万元，同比增加 13,956.53 万元，增长 21.07%。

## (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	80,180.15	49,385.17	38.41	21.07	23.36	减少 1.14 个百分点
玻璃瓶	127.11	118.00	7.17	-54.33	-46.36	减少 13.80 个百分点
其他	12.04	10.44	13.29	-75.06	-66.26	减少 22.60 个百分点
合计	80,319.30	49,513.61	38.35	20.69	22.91	减少 1.12 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 660.23 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	77,693.79	21.38
国外	2,625.51	3.35
合计	80,319.30	20.69

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	180,899,901.12	349,986,606.85	-48.31%	本期支付货款及长期资产购建支付较多所致
应收票据	5,135,478.65	1,407,256.45	264.93%	期末银行承兑票汇增加
预付账款	5,560,450.18	17,497,803.62	-68.22%	预付款结转转入资产
其他应收款	11,133,996.31	6,465,245.95	72.21%	各子公司增加所致
在建工程	208,834,083.32	146,480,125.94	42.57%	项目增加
应付账款	179,936,268.35	329,646,843.84	-45.42%	支付货款及工程款导致未结算货款减少
预收款项	25,905,200.32	143,763,789.16	-81.98%	销售实现期末预收款项减少
应交税费	15,209,965.54	2,770,217.38	449.05%	期末留抵增值税减少所致
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	814,928,690.20	675,346,962.49	20.67%	本期公司进一步加强市场营销力度，销售收入相应增加
营业成本	499,535,093.08	409,106,010.85	22.10%	销售增加所致
营业税金及附加	33,856,963.29	28,305,357.79	19.61%	销售收入增加所致
销售费用	108,145,124.66	87,116,167.49	24.14%	销售收入增加，销售费用相应增加
管理费用	41,425,966.99	32,286,995.63	28.31%	技术研发费及费用增加所致
财务费用	6,462,632.37	3,945,097.40	63.81%	本期无利息资本化
营业外收入	24,724,241.45	240,798.81	10167.59%	本期搬迁收入所致
归属于母公司股东的净利润	101,347,243.71	84,232,041.42	20.32%	销售收入增加所致
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	-57,804,206.87	19,927,796.25	--	本期支付的货款增加
投资活动产生的现金流量净额	-72,369,192.20	-48,975,964.33	-47.76%	本期在建工程投入同比增加
筹资活动产生的现金流量净额	-38,985,655.25	-105,996,165.17	--	本期偿还银行借款减少

7、公司在经营中出现的问题与困难

黄酒的酿造工艺、文化内涵，是中华民族几千年发展历史的精髓。多年来，绍兴黄酒产业秉承优良传统，不断开拓创新，影响力、美誉度和市场占有率不断提升。当前食品安全问题如履薄冰，给传统黄酒企业带来了新的挑战。黄酒作为传统酿造业，食品安全压力不断加大。下半年，公司将积极应对和化解市场风险，狠抓各项基础管理工作，加快生产技术改造步伐，努力开拓市场，实现公司持续、快速、健康发展。

①、**坚持绿色酿造，确保产品安全优质。**品质是赢得市场认可和信赖的基础。继续坚持“安全、优质、营养、健康”的发展方向，将食品安全作为重中之重，以原料“绿色”健康为基础，从源头上控制原料污染，达到无公害、无污染。进一步推行“全员、全方位、全过程”质量管理体系，实施酒类产品质量追溯制度，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。进一步加强无公害粮食生产基地的管理，继续扩大优质的粮食产地，使粮食基地成为生产优质黄酒的坚强保证。

②、**坚持技术创新，不断提升产品品质。**把握酿酒行业发展趋势，加强理论和技术创新，运用更多高科技手段优化传统工艺，不断提升黄酒品质和功效。以承建“国家黄酒技术工程研究中心”为契机，积极探索有利于提高黄酒产能、提升产品质量、保证食品安全的技术，提升企业技术和产品竞争力，为产业发展提供技术支撑。积极与大中专院校合作，加强传统黄酒生产工艺基础性研究，加大对黄酒成份的分析力度，进一步达到黄酒绿色酿造，健康饮用的目的。

③、**坚持营销创新，不断提高市场占有率。**积极实施差异化的营销战略，继续做深做透成熟市场，标杆市场继续做好增量扩面工作；继续梳理不同渠道相对应的产品，实施部分低档产品升级；加大黄酒科普宣传力度，一要抓黄酒形成机理的宣传，使广大消费者了解黄酒的构成原理；二要抓实例宣传，突出黄酒养生功能，在社会上形成“喝黄酒就是喝健康”的舆论氛围。

### （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	3,998.60	56,482.60	3,171.33	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	3,998.60	56,482.60	3,171.33	/

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 56,482.60 万元，闲置募集资金暂时补充公司流动资金 6,000 万元，累计产生利息收入 160.96 万元，公司的募集资金账户余额为 3,171.33 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	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	项目进度	预计收益情况	是否符合预计

	更 项 目			进 度		益		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	52,975.92	是	85.45%（收购女儿红股权已完成，年产黄酒 2 万吨项目已投入生产、年产 2 万吨优质瓶装酒生产线项目正在建设中）		1,407.47	
建立区域营 销中心及拓 展营销网络	否	5,000.00	3,506.68	是	70.13%（上海、北京购置房产，成立了区域营销中心）		557.93	
合计	/	67,000.00	56,482.60	/	/		1,965.40	

### 3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

#### (四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及浙江监管局的有关要求，公司于 2012 年 8 月 16 日召开第六届董事会第二次会议，审议通过了关于修改《公司章程》的议案，进一步完善了现金分红政策及决策机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。该议案将提交公司 2012 年 9 月 12 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过。

## 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。根据证监会公告[2011]30 号《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的要求，对公司《内幕信息及知情人管理制度》进行了修订，公司第五届董事会第二十八次会议审议通过了此制度，并严格遵照执行，做好内幕信息在协商、洽谈、传递过程中的保密工作，确保信息披露的真实、准确、完整。

为加强和规范公司内部控制，建立健全公司内部控制体系，认真贯彻实施财政部、审计署、中国保监会、中国银监会、中国证监会联合发布的《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号文），进一步提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略发展目标的实现，公司制定了《内部控制规范实施工作方案》，有序推进内控体系建设。

### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年度利润分配方案实施情况：公司 2012 年 4 月 19 日召开的 2011 年年度股东大会，审议通过了 2011 年度利润分配方案。为兼顾股东利益和公司发展，2011 年度利润分配方案为：以 2011 年年末总股本 634,856,363 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），共分配

利润 31,742,818.15 元，剩余未分配利润结转以后年度分配。公司 2011 年度不进行资本公积金转增股本。

公司已于 2012 年 6 月 4 日在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登了《公司 2011 年度利润分配实施公告》。本次利润分配的股权登记日为 2012 年 6 月 8 日，除息日为 6 月 11 日，社会公众股现金红利发放日为 6 月 15 日。上述利润分配方案已实施完毕。

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（%）
2009	31,742,818.15	76,497,162.62	41.50
2010	---	124,312,298.20	
2011	31,742,818.15	170,569,036.34	18.61

公司连续三年内以现金方式累计分红 63,485,636.30 元，占最近三年实现的年均可分配利润 123,792,832.39 元的 51.28%，符合《公司章程》中关于现金分红政策的规定。

（三）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司 2012 年半年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

（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
绍兴咸亨集团股份有限公司	联营企业	购买商品	酒类	市场价	189.76	0.78	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	556.15	0.68	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	104.08	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	1,146.18	1.41	转帐

报告期内，公司五届董事会第二十七次会议对公司 2012 年的日常关联交易进行预计：预计 2012 年向关联方采购原材料的交易金额约为 4,300.00 万元，今年 1-6 月份实际发生额为 189.76 万元；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 1,306.41 万元。

## 2、关联担保情况

报告期内，大股东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 14,200 万元。

## 3、其他关联交易

2012 年 5 月 16 日，公司召开的第五届董事会三十次审议通过了《关于承建国家黄酒工程技术研究中心的议案》。根据《关于 2011 年度国家工程技术研究中心立项的通知》（国科发计[2011]685 号），公司大股东中国绍兴黄酒集团有限公司（以下简称“黄酒集团”）申报的国家黄酒工程技术研究中心被列入 2011 年度国家工程中心组建项目计划。根据要求，成立“国家黄酒工程技术研究中心”，该中心总投资 4100 万元。鉴于国家黄酒工程技术研究中心的依托单位为黄酒集团，而黄酒集团在 1997 年浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司上市时承诺不进行黄酒相关的生产经营活动，故由本公司进行国家黄酒工程技术研究中心的承建工作，双方将签订《国家黄酒工程技术研究中心建设协议》，对技术研究中心的建设相关事宜进行约定。经双方协商一致：国家黄酒工程技术研究中心相对独立地开展黄酒工程技术研究开发和成果推广等业务；技术研究中心的组织、运营由本公司负责，成本、费用由本公司承担，技术研究中心的相关资产、知识产权及相关衍生经济利益归本公司所有；黄酒集团将国家对技术研究中心的经费支持划归本公司，以技术研究中心申报的各级课题所得支持经费归属本公司，并用于技术研究中心相应的研究工作；本公司对黄酒集团在技术研究中心的技术成果、知识产权拥有所有权。根据《上海证券交易所股票上市规则》，本次交易构成了关联交易。

### （九）重大合同及其履行情况

1、本报告期公司未发生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、本报告期公司无对外担保事项。

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 2012 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 11 月 15 日, 公司第五届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》。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公司流动资金, 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。公司已于 2012 年 5 月 14 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 6,000 万元全部归还至募集资金专户。

2012 年 5 月 16 日, 公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》。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公司流动资金, 总额人民币 6,000 万元, 占本次募集资金净额的 9.16%, 使用期限不超过 3 个月。公司已于 2012 年 8 月 15 日将上述暂时补充流动资金的募集资金 6,000 万元全部归还至募集资金专户。

2、关于公司果酒厂搬迁事宜进展的说明: 因城市建设需要, 公司对位于 104 国道北复线以北的公司果酒厂房屋实施整体拆迁, 搬迁补偿总额为 30,376,616.20 元。截止 2012 年 6 月 30 日, 公司已全额收到拆迁补偿款。本期公司已搬迁完毕, 确认营业外收入 23,503,525.37 元, 其相应的处置成本已计入营业外支出。

#### (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
古越龙山公告	《中国证券报》B17、 《上海证券报》B22	2012 年 1 月 5 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山第五届董事会第二十七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》B169、 《上海证券报》B18	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山第五届监事会第十六次会议决议公告	《中国证券报》B169、 《上海证券报》B18	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山日常关联交易 2011 年执行情况及 2012 年预计情况的公告	《中国证券报》B169、 《上海证券报》B18	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山公告	《中国证券报》B169、 《上海证券报》B18	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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》B169、 《上海证券报》B18	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山 2011 年年度报告	《中国证券报》B169、 《上海证券报》B18	2012 年 3 月 28 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山 2012 年第一季度报告	《中国证券报》B24、 《上海证券报》B61	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山第五届董事会第二十八次会议决议公告	《中国证券报》B24、 《上海证券报》B61	2012 年 4 月 19 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山 2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》B3、 《上海证券报》B135	2012 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山第五届董事会第二十九次会议决议公告暨召开 2012 年第	《中国证券报》B11、 《上海证券报》36	2012 年 5 月 5 日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>

一次临时股东大会的通知			
古越龙山第五届监事会第十八次会议决议公告	《中国证券报》B11、 《上海证券报》36	2012年5月5日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山关于流动资金归还募集资金的公告	《中国证券报》B9、 《上海证券报》B34	2012年5月16日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山公告	《中国证券报》B16、 《上海证券报》B26	2012年5月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山第五届董事会第三十次会议决议公告	《中国证券报》B16、 《上海证券报》B26	2012年5月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山第五届监事会第十九次会议决议公告	《中国证券报》B16、 《上海证券报》B26	2012年5月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
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》B16、 《上海证券报》B26	2012年5月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山关于承建国家黄酒技术研究中心暨关联交易公告	《中国证券报》B16、 《上海证券报》B26	2012年5月17日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山 2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》B10、 《上海证券报》B36	2012年5月22日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山第六届董事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B10、 《上海证券报》B36	2012年5月22日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山第六届监事会第一次会议决议公告	《中国证券报》B10、 《上海证券报》B36	2012年5月22日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山 2011 年度利润分配实施公告	《中国证券报》A13、 《上海证券报》18	2012年6月4日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山公告	《中国证券报》B17、 《上海证券报》B31	2012年6月19日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
古越龙山公告	《中国证券报》B2、 《上海证券报》B1	2012年6月20日	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>



## 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

2012 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》,后经一系列股权变更,现注册号为 330000000027732,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 30,869,567 股;无限售条件的流通股份 A 股 603,986,796 股。公司股票已于 1997 年 5 月 16 日在上海证券交易所挂牌交易。

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(凭有效许可证经营)。一般经营项目:黄酒、白酒、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进出口业务;经营本企业或本企业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。主要产品为绍兴加饭酒、绍兴元红酒、绍兴香雪酒、绍兴善酿酒和绍兴花雕酒等。

#### 二、公司主要会计政策、会计估计

##### (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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

#### 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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。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。

### （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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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余额百分比法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	摊销年限(年)
土地使用权	25—70
排污权	5
专利使用权	5

商标使用权根据《商标法》可续展，使用寿命不确定，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。

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（以下简称鉴湖公司）按 5% 的税率计缴；其他公司按 7% 的税率计缴。
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	25%

### 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	1,585 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[注 1]	控股子公司	绍兴	制造业	250 万美元	灌装绍兴酒	60961107-1

深圳市古越龍山酒業有限公司	控股子公司	深圳	商業	100 萬元	紹興酒銷售	72618439-8
古越龍山(香港)有限公司[注 1]	控股子公司	香港	商業	400 萬港幣	進出口貿易	
香港古越龍山有限公司[注 1]	控股子公司	香港	商業	400 萬港幣	進出口貿易	
紹興古越龍山進出口有限公司[注 1]	全資子公司	紹興	商業	500 萬元	進出口貿易	72892027-2
紹興古越龍山果酒有限公司[注 1]	控股子公司	紹興	製造業	200 萬美元	果酒生產銷售	71252826-8
上海古越龍山紹興酒專賣有限公司[注 1]	全資子公司	上海	商業	50 萬元	紹興酒銷售	63122799-X
浙江古越龍山紹興酒銷售有限公司[注 1]	全資子公司	紹興	商業	5,000 萬元	紹興酒銷售	68314333-3
紹興古越龍山物資有限公司[注 1]	全資子公司	紹興	商業	1,000 萬元	材料銷售	69388284-2
紹興古越龍山紹興酒專賣有限公司[注 1]	全資子公司	紹興	商業	500 萬元	紹興酒銷售	68454126-1
澳門古越龍山酒廠有限公司[注 1]	控股子公司的 控股子公司	澳門	製造業	100 萬澳門幣	酒類生產和 銷售、進出口 貿易	

(續上表)

子公司全稱	期末實際出資額	實質上構成對子公司淨投 資的其他項目餘額	持股比 例(%)	表決權 比例(%)	是否合併 報表
紹興鑑湖釀酒有限公司	2,000 萬元		100	100	是
上海沈永和餐飲管理有限公司	1,500 萬元		94.64	94.64	是
紹興市古越龍山生物製品有限公司	272 萬元		85	85	是
北京古越龍山紹興酒銷售有限公司	502.40 萬元		100	100	是
紹興古越龍山酒業有限公司	150 萬美元		60	60	是
深圳市古越龍山酒業有限公司	55 萬元		55	55	是
古越龍山(香港)有限公司	214.34 萬港幣		99.99	99.99	是
香港古越龍山有限公司	220 萬港幣		55	55	是
紹興古越龍山進出口有限公司	500 萬元		99.46	100	是
紹興古越龍山果酒有限公司	150 萬美元		75	75	是
上海古越龍山紹興酒專賣有限公司	50 萬元		95.18	100	是
浙江古越龍山紹興酒銷售有限公司	5,000 萬元		100	100	是
紹興古越龍山物資有限公司	1,000 萬元		100	100	是
紹興古越龍山紹興酒專賣有限公司	500 萬元		100	100	是
澳門古越龍山酒廠有限公司	255 萬澳門幣		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	533,618.36		
绍兴市古越龙山生物制品有限公司	263,295.37		
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	11,685,406.93		
深圳市古越龙山酒业有限公司	2,748,770.60		
古越龙山(香港)有限公司			
香港古越龙山有限公司	3,125,204.32		
绍兴古越龙山进出口有限公司	1,427.97		
绍兴古越龙山果酒有限公司	5,194,437.96		
上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司	7,489.14		
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	1,103,930.46		

[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、绍兴酒业公司、古越龙山(香港)公司、香港古越龙山公司、进出口公司、绍兴果酒公司、上海专卖公司、古越龙山销售公司、古越龙山物资公司、绍兴专卖公司和澳门公司。

## 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 万元	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	300,208.36		
绍兴女儿红酒业有限公司	3,125,005.46		

[注 1]: 系通过子公司女儿红公司间接持有。

## (二) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

子公司古越龙山(香港)公司和香港古越龙山公司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 0.8152 折算,子公司澳门古越龙山酒厂有限公司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 0.7959 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;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。

## 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

项 目	期初数			期末数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			191,917.74			249,493.97
美元						
英镑						
港元	7,786.20	0.8107	6,312.27	5,986.20	0.8152	4,879.95
小 计			198,230.01			254,373.92
银行存款:						
人民币			347,348,248.09			180,060,940.13
美元	44,498.99	6.3009	280,383.69	6,940.39	6.3249	43,897.26
港元	2,664,049.66	0.8107	2,159,745.06	663,260.32	0.8152	540,689.81
澳门元						
小 计			349,788,376.84			180,645,527.20
其他货币资金:						
人民币						
小 计						
合 计			349,986,606.85			180,899,901.12

## 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	1,407,256.45		1,407,256.45	5,135,478.65		5,135,478.65
合计	1,407,256.45		1,407,256.45	5,135,478.65		5,135,478.65

## (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				
绍兴市燕九坊超市有限公司	2012.05.29	2012.11.25	1,000,000.00	
上海锦泰食品有限公司	2012.04.17	2012.07.17	600,000.00	
苏州市泰山经贸发展有限公司	2012.05.30	2012.08.30	600,000.00	
江苏中泰桥梁钢构股份有限公司	2012.03.06	2012.09.06	500,000.00	
绍兴澳林纺织有限公司	2012.01.12	2012.07.11	200,000.00	
小计			2,900,000.00	

## 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								
账龄分析法组合								
余额百分比法组合	104,194,052.38	94.32	6,251,643.14	6.00	109,402,765.12	94.58	6,564,165.90	6.00
小计	104,194,052.38	94.32	6,251,643.14	6.00	109,402,765.12	94.58	6,564,165.90	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	6,273,614.60	5.68	5,251,026.15	83.70	6,273,614.60	5.42	5,251,026.15	83.70
合计	110,467,666.98	100.00	11,502,669.29	10.41	115,676,379.72	100.00	11,815,192.05	10.21

## 2) 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	109,402,765.13	6.00	6,564,165.91
小计	109,402,765.13	6.00	6,564,165.91

## 3) 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]
扬州新区通源商贸有限公司	347,943.47	261,220.80	75.08	[注 2]
曹胜江	320,280.40	320,280.40	100.00	该客户已破产, 预计无法收回
宁波市舜江酒业饮料有限公司	170,038.60	170,038.60	100.00	账龄 3 年以上, 预计无法收回
福建古越龙山绍兴酒贸易有限公司	109,141.37	109,141.37	100.00	账龄 3 年以上, 预计无法收回
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 42 家单位	681,201.35	681,201.35	100.00	账龄 3 年以上, 预计无法收回
小 计	6,273,614.60	5,251,026.15	83.70	

[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, 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 2—3 年, 71,437.47 元账龄 1 年以内, 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) 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	1.20
绍兴咸亨集团股份有限公司(含下属子公司)	联营企业	7,044,370.50	6.09
小 计		8,432,424.72	7.29

(4) 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 (%)
农工商超市(集团)有限公司	非关联方	7,260,337.11	1 年以内	6.28
绍兴咸亨集团股份有限公司(含下属子公司)	关联方	7,044,370.50	1 年以内	6.09
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	3.83
江苏吴江宏红商行	非关联方	3,931,103.56	1 年以内	3.40
温州市鹿城区江滨信友副食品	非关联方	3,230,713.63	1 年以内	2.79
小 计		25,902,390.58		22.39

#### 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	17,228,454.30	98.46		17,228,454.30	5,207,836.68	93.66		5,207,836.68
1-2 年	127,841.97	0.73		127,841.97	352,613.50	6.34		352,613.50
2-3 年	92,569.24	0.53		92,569.24				
3 年以上	48,938.11	0.28		48,938.11				
合 计	17,497,803.62	100.00		17,497,803.62	5,560,450.18	100.00		5,560,450.18

## (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
中央电视台	非关联方	2,261,000.00	1 年以内	预付广告费
江苏华宇飞凌包装机械有限公司	非关联方	840,000.00	1 年以内	预付设备款
北京钓鱼台经济开发公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	预付使用费
重庆中轻装备有限公司	非关联方	456,000.00	1 年以内	预付设备款
绍兴市燃气有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	预付燃气费
小 计		4,457,000.00		

## (3) 期末无预付持有公司 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	14.73	1,200,000.00	100.00	1,200,000.00	9.15	1,200,000.00	100.00
按组合计提坏账准备								
余额百分比法组合	6,877,921.23	84.43	412,675.28	6.00	11,844,676.93	90.33	710,680.62	6.00
小 计	6,877,921.23	84.43	412,675.28	6.00	11,844,676.93	90.33	710,680.62	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	68,067.32	0.84	68,067.32	100.00	68,067.32	0.52	68,067.32	100.00
合 计	8,145,988.55	100.00	1,680,742.60	20.63	13,112,744.25	100.00	1,978,747.94	15.09



## 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	11,844,676.93	6.00	710,680.62

## 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
职工持股会	63,067.32	63,067.32	100.00	长期挂账, 预计无法收回
陈晓英	2,500.00	2,500.00	100.00	
王海文	2,500.00	2,500.00	100.00	
小 计	68,067.32	68,067.32	100.00	

## (2) 期末无应收持有公司 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
上虞污水处理厂	非关联方	1,200,000.00	3 年以上	9.15	赞助款
中央电视台	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	7.63	广告保证金
姒国海	非关联方	509,718.00	1 年以内	3.89	员工暂借款
市用电管理所	非关联方	189,904.12	1 年以内	1.45	电费
绍兴大明电力建设有限公司袍江配电安装分公司	非关联方	125,000.00	1 年以内	0.95	保证金
小 计		3,024,622.12		23.07	

## 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	113,419,866.97		113,419,866.97	26,967,929.21		26,967,929.21
在产品	135,442,065.91		135,442,065.91	50,767,136.07		50,767,136.07
库存商品	924,129,448.83		924,129,448.83	1,053,353,097.74		1,053,353,097.74
发出商品	5,595,837.21		5,595,837.21			
包装物	145,846,200.22		145,846,200.22	143,361,601.64		143,361,601.64
低值易耗品	5,322,493.34		5,322,493.34	5,030,524.05		5,030,524.05
合 计	1,329,755,912.48		1,329,755,912.48	1,279,480,288.71		1,279,480,288.71

## 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							
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	49.00	49.00	87,336,544.61	30,282,468.43	57,054,076.18	19,242,279.86	679,687.05
绍兴咸亨集团股份有限公司	38.48	38.48	878,998,749.34	654,473,197.35	224,525,551.99	484,714,482.52	15,186,375.22
绍兴旭昌科技企业有限公司	35.71	35.71	77,464,217.18	30,031,038.79	47,433,178.39	40,755,346.70	746,400.89

## 8. 长期股权投资

## (1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
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	26,877,495.01	333,046.65	27,210,541.66
绍兴旭昌科技企业有限公司	按权益法核算	15,900,009.60	15,600,740.93	266,539.76	15,867,280.69
绍兴咸亨集团股份有限公司	按权益法核算	19,663,001.54	24,733,302.95		24,733,302.95
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	86,220,004.93	599,586.41	86,819,591.34

(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				1,400,000.00
浙江古越龙山文化传播有限公司	10.00	10.00				
合计						1,400,000.00

## 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	771,681.82	40,851.18		812,533.00
房屋及建筑物	771,681.82	40,851.18		812,533.00
3) 账面净值小计	2,294,416.53		40,851.18	2,253,565.35
房屋及建筑物	2,294,416.53		40,851.18	2,253,565.35
4) 减值准备累计金额小计				
房屋及建筑物				
5) 账面价值合计	2,294,416.53		40,851.18	2,253,565.35
房屋及建筑物	2,294,416.53		40,851.18	2,253,565.35

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	1,337,797,566.64	10,995,654.90	19,715,287.20	1,329,077,934.34
房屋及建筑物	846,785,855.01	4,840,993.00	12,727,886.79	838,898,961.22
通用设备	62,070,760.00	1,183,696.74	446,162.71	62,808,294.03
专用设备	413,357,238.34	4,967,546.36	6,113,879.70	412,210,905.00
运输工具	14,982,799.86		427,358.00	14,555,441.86
其他设备	600,913.43	3,418.80		604,332.23
	—	本期转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	482,050,261.79	28,969,277.22	12,890,703.34	498,128,835.67
房屋及建筑物	219,567,395.07	13,574,185.81	7,367,406.31	225,774,174.57
通用设备	40,297,077.44	2,533,632.70	427,630.95	42,403,079.19
专用设备	212,782,796.25	12,211,619.64	4,711,355.48	220,283,060.41
运输工具	8,845,011.73	626,848.08	384,310.60	9,087,549.21
其他设备	557,981.30	22,990.99		580,972.29
3) 账面净值小计	855,747,304.85	—	—	830,949,098.67

房屋及建筑物	627,218,459.94	—	—	613,124,786.65
通用设备	21,773,682.56	—	—	20,405,214.84
专用设备	200,574,442.09	—	—	191,927,844.59
运输工具	6,137,788.13	—	—	5,467,892.65
其他设备	42,932.13	—	—	23,359.94
4) 减值准备小计	1,341,201.14	—	—	1,341,201.14
房屋及建筑物		—	—	
通用设备	213,929.49	—	—	213,929.49
专用设备	1,127,271.65	—	—	1,127,271.65
运输工具		—	—	
其他设备		—	—	
5) 账面价值合计	854,406,103.71	—	—	829,607,897.53
房屋及建筑物	627,218,459.94	—	—	613,124,786.65
通用设备	21,559,753.07	—	—	20,191,285.35
专用设备	199,447,170.44	—	—	190,800,572.94
运输工具	6,137,788.13	—	—	5,467,892.65
其他设备	42,932.13	—	—	23,359.94

本期折旧额为 28,969,277.22 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 4,923,561.04 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	2,360,620.33	1,233,348.68	1,127,271.65		
小 计	2,734,781.22	1,393,580.08	1,341,201.14		

#### (3) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
通用设备	769,271.25
小 计	769,271.25

#### (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 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	8,937,389.37		8,937,389.37	12,845,412.77		12,845,412.77
沈永和新厂区一期	648,256.20		648,256.20	648,256.20		648,256.20
沈永和 5 千吨手工黄酒组技改	18,481,432.00		18,481,432.00	21,848,061.51		21,848,061.51
黄酒产业园区一期	2,101,537.00		2,101,537.00	4,296,714.30		4,296,714.30
第一酿酒厂质量安全技术改造项目	498,825.00		498,825.00	2,852,347.08		2,852,347.08
女儿红公司年产 2 万吨黄酒工程	89,831,166.32		89,831,166.32	98,813,824.48		98,813,824.48
女儿红公司年产 2 万吨优质瓶装酒技改项目	21,979,939.73		21,979,939.73	52,655,503.10		52,655,503.10
杭州营业房				9,319,145.55		9,319,145.55
零星工程	4,001,580.32		4,001,580.32	5,554,818.33		5,554,818.33
合计	146,480,125.94		146,480,125.94	208,834,083.32		208,834,083.32

## (2) 增减变动情况

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		8,937,389.37	7,022,765.83	3,114,742.43		
沈永和新厂区一期		648,256.20				
沈永和 5 千吨手工黄酒组技改		18,481,432.00	3,400,817.54	34,188.03		
黄酒产业园区一期	15,138.00	2,101,537.00	2,195,177.30			110.85
第一酿酒厂质量安全 技术改造项目	15,000.00	498,825.00	2,353,522.08			130.98
女儿红公司年产 2 万 吨黄酒工程项目	49,398.33	89,831,166.32	8,982,658.16			56.16
女儿红公司年产 2 万 吨优质瓶装酒技改项 目		21,979,939.73	30,675,563.37			
杭州营业房			9,319,145.55			
零星工程		4,001,580.32	3,327,868.59	1,774,630.58		
合 计		146,480,125.94	67,277,518.42	4,923,561.04		

(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 资本化年 率(%)	资金来源	期末数
技改项目					其他来源	12,845,412.77
沈永和新厂区一期					其他来源	648,256.20
沈永和 5 千吨手工黄酒组技改					其他来源	21,848,061.51
黄酒产业园区一期	98.00				金融机构贷款	4,296,714.30
第一酿酒厂质量安全 技术改造项目	98.00				其他来源	2,852,347.08
女儿红公司年产 2 万 吨黄酒工程项目	85.00				募集资金	98,813,824.48
女儿红公司年产 2 万 吨优质瓶装酒技改项 目						52,655,503.10
杭州营业房					其他来源	9,319,145.55
零星工程					其他来源	5,554,818.33
合 计						208,834,083.32

## (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	98	“年产五万吨轻量薄壁玻璃瓶项目”工程基本完成，剩余零星设备安装尚未完成

第一酿酒厂质量安全技术改造项目	98	第一酿酒厂质量安全技术改造项目基本完成，剩余零星设备安装尚未完成
女儿红公司年产 2 万吨黄酒工程项目	85	5 万吨陈化酒项目主体房屋已结项；2 万吨瓶酒灌装项目土建工程已基本完工，进入设备安装阶段。

## 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	207,120,158.18		13,690,173.00	193,429,985.18
土地使用权	174,359,912.74		13,690,173.00	160,669,739.74
商标使用权	28,061,621.44			28,061,621.44
排污权	4,311,520.00			4,311,520.00
其他	337,104.00			337,104.00
专利使用权	50,000.00			50,000.00
2) 累计摊销小计	33,798,690.02	1,823,790.06	2,299,836.29	33,322,643.79
土地使用权	29,181,844.78	1,599,880.41	2,299,836.29	28,481,888.90
商标使用权	3,002,621.44			3,002,621.44
排污权	1,580,890.55	215,575.98		1,796,466.53
其他				
专利使用权	33,333.25	8,333.67		41,666.92
3) 账面净值小计	173,321,468.16		13,214,126.77	160,107,341.39
土地使用权	145,178,067.96		12,990,217.12	132,187,850.84
商标使用权	25,059,000.00			25,059,000.00
排污权	2,730,629.45		215,575.98	2,515,053.47
其他	337,104.00			337,104.00
专利使用权	16,666.75		8,333.67	8,333.08
4) 减值准备小计				
土地使用权				
商标使用权				
排污权				
其他				
专利使用权				
5) 账面价值合计	173,321,468.16		13,214,126.77	160,107,341.39

土地使用权	145,178,067.96		12,990,217.12	132,187,850.84
商标使用权	25,059,000.00			25,059,000.00
排污权	2,730,629.45		215,575.98	2,515,053.47
其他	337,104.00			337,104.00
专利使用权	16,666.75		8,333.67	8,333.08

本期摊销额 1,823,790.06 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
装修费	1,686,378.68		138,180.72		1,548,197.96	
合计	1,686,378.68		138,180.72		1,548,197.96	

### 15. 递延所得税资产、递延所得税负债

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	2,665,729.41	2,625,938.85



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	1,455,297.16	1,455,297.16
合 计	4,121,026.57	4,081,236.01
递延所得税负债		
评估增值余额	7,562,267.59	7,562,267.59
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	7,964,539.81	7,964,539.81

## 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	13,183,411.89	610,528.10			13,793,939.99
固定资产减值准备	1,341,201.14				1,341,201.14
合 计	14,524,613.03	610,528.10			15,135,141.13

## 17. 短期借款

项 目	期初数	期末数
抵押借款	1,390,465.69	1,396,750.59
保证借款	142,000,000.00	142,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	50,000,000.00
合 计	193,390,465.69	193,396,750.59

## 18. 应付账款

## (1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
货款	308,869,627.96	170,830,807.90
工程设备款	12,296,671.59	6,759,522.65
费用款	8,480,544.29	2,345,937.80
合 计	329,646,843.84	179,936,268.35

(2) 无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位

(3) 其他关联方款项情况

单位名称	期初数	期末数

绍兴市热电有限公司	18,038.35	18,038.35
绍兴咸亨集团股份有限公司	1,968,300.00	
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	56,000.00	56,000.00
小 计	2,042,338.35	74,038.35

## 19. 预收款项

## (1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
货款	143,763,789.16	25,905,200.32
合 计	143,763,789.16	25,905,200.32

## (2) 预收持有公司 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
北京咸亨酒店管理有限公司	32.00	32.00
小 计	32.00	32.00

## 20. 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	24,167,383.50	85,472,952.50	97,440,157.07	12,200,178.93
职工福利费	1,210,788.77	2,628,088.86	2,632,288.96	1,206,588.67
社会保险费	782,926.60	10,121,358.78	10,026,477.12	877,808.26
其中：医疗保险费	145,736.17	2,514,404.66	2,491,863.16	168,277.67
基本养老保险费	611,474.99	6,244,322.81	6,179,857.60	675,940.20
失业保险费	13,213.04	761,061.36	758,563.77	15,710.63
工伤保险费	9,904.05	280,444.52	276,142.63	14,205.94
生育保险费	2,598.35	321,125.43	320,049.96	3,673.82
住房公积金	113,167.84	2,681,655.51	2,666,193.51	128,629.84
其他	1,311,853.37	1,299,327.72	1,190,535.70	1,420,645.39
合 计	27,586,120.08	102,203,383.37	113,955,652.36	15,833,851.09

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 1,420,645.39 元。

## 21. 应交税费

项 目	期初数	期末数
增值税	-12,481,120.19	-2,891,550.98
消费税	1,643,234.29	2,316,835.15
营业税	144,544.50	10,000.00
企业所得税	9,619,799.48	10,463,633.08
个人所得税	60,554.46	3,354,218.37
城市维护建设税	31,954.68	456,046.59
房产税	1,335,199.27	417,088.87
土地使用税	2,078,866.70	609,701.77
教育费附加	23,179.45	205,335.87
地方教育附加	3,591.19	124,315.99
水利建设专项资金	224,271.07	88,029.01
印花税	86,142.48	56,311.82
合 计	2,770,217.38	15,209,965.54

## 22. 应付利息

项 目	期初数	期末数
短期借款应付利息	352,638.89	
合 计	352,638.89	

## 23. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
押金保证金	31,395,727.07	29,211,107.43
应付暂收款	71,399,802.17	67,197,406.35
其他	6,508,367.64	16,692,700.73
合 计	109,303,896.88	113,101,214.51

## (2) 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 66,112,466.00 元，账龄 2—3 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。截至 2012 年 6 月 30 日房屋与土地因政府规划未定，尚未拆除。

(3) 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)	66,112,466.00	拆迁补偿款
小 计	66,112,466.00	

24. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期初数	期末数
递延收益	2,160,000.00	2,160,000.00
合 计	2,160,000.00	2,160,000.00

(2) 其他说明

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》，公司于 2010 年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 2012 年 6 月 30 日，该项目尚未完成。

25. 股本

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

26. 资本公积

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

27. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	146,285,218.69			146,285,218.69
合 计	146,285,218.69			146,285,218.69

## 28. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
期初未分配利润	510,017,188.80	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,347,243.71	—
减：应付普通股股利	31,742,818.15	—
期末未分配利润	579,621,614.36	—

## (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	803,192,981.93	665,502,160.75
其他业务收入	11,735,708.27	9,844,801.74
营业成本	499,535,093.08	409,106,010.85

## (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	801,801,462.82	493,851,726.00	662,236,172.44	400,329,423.26
玻璃制品业	1,271,144.79	1,180,026.08	2,783,348.35	2,199,792.95
其他行业	120,374.32	104,382.41	482,639.96	309,405.17
小 计	803,192,981.93	495,136,134.49	665,502,160.75	402,838,621.38

## (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	801,801,462.82	493,851,726.00	662,236,172.44	400,329,423.26
玻璃瓶销售	1,271,144.79	1,180,026.08	2,783,348.35	2,199,792.95
其他产品	120,374.32	104,382.41	482,639.96	309,405.17
小 计	803,192,981.93	495,136,134.49	665,502,160.75	402,838,621.38

## (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	776,937,842.33	482,030,259.68	640,098,971.66	390,491,273.26
外销	26,255,139.60	13,105,874.81	25,403,189.09	12,347,348.12
小 计	803,192,981.93	495,136,134.49	665,502,160.75	402,838,621.38

## (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	72,585,406.16	8.91
上海海烟物流发展有限公司	27,529,214.68	3.38
株式会社永昌源	15,006,230.82	1.84
杭州新地达贸易有限公司	7,685,871.05	0.94
农工商超市(集团)有限公司	6,841,861.47	0.84
小 计	129,648,584.18	15.91

## 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	21,609,790.93	19,379,572.55	详见本财务报表附注税项之说明
营业税	75,859.90	780.00	
城市维护建设税	7,089,891.41	5,148,236.19	
教育费附加	3,058,097.40	2,232,894.62	
地方教育附加	2,023,323.65	1,543,874.43	
合 计	33,856,963.29	28,305,357.79	

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
广告及业务宣传费	26,616,632.22	23,388,711.84
运费	12,581,385.82	9,850,477.46
销售返利款	25,943,987.02	13,550,774.49
职工薪酬	10,820,357.79	9,897,583.07
促销及样品费	11,788,061.67	8,522,367.39
差旅费	3,202,294.39	3,132,923.04

业务招待费	1,451,065.60	1,255,519.89
其他	15,741,340.15	17,517,810.31
合 计	108,145,124.66	87,116,167.49

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,661,543.39	4,908,560.12
折旧和摊销	3,743,102.68	2,992,493.49
税费	7,297,651.28	7,178,758.37
商标使用费	2,156,899.60	2,210,029.60
办公费用	657,396.18	594,750.87
保险费	3,313,706.06	5,327,500.66
研发费	5,824,054.15	1,392,630.22
业务招待费	2,336,695.74	1,319,544.60
运输费	383,446.82	469,298.36
其他	8,051,471.09	5,893,429.34
合 计	41,425,966.99	32,286,995.63

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	-642,532.48	-889,703.48
利息支出	6,969,762.23	4,616,417.17
汇兑损益	20,155.56	171,179.76
手续费及其他	115,247.06	47,203.95
合 计	6,462,632.37	3,945,097.40

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	610,528.10	1,343,382.70
合 计	610,528.10	1,343,382.70

## 7. 投资收益

## (1) 明細情況

項 目	本期數	上年同期數
成本法核算的長期股權投資收益	1,400,000.00	1,200,000.00
權益法核算的長期股權投資收益	599,586.41	701,492.40
合 計	1,999,586.41	1,901,492.40

## (2) 按成本法核算的長期股權投資收益

被投資單位	本期數	上年同期數	本期比上年增減變動的 原因
紹興銀行股份有限公司	1,400,000.00	1,200,000.00	本期分紅增加
小 計	1,400,000.00	1,200,000.00	

## (3) 按權益法核算的長期股權投資收益

被投資單位	本期數	上年同期數	本期比上年增減變動的 原因
浙江古越龍山電子 科技發展有限公司	333,046.65	395,097.00	
紹興旭昌科技企業 有限公司	266,539.76	306,395.40	
小 計	599,586.41	701,492.40	

## 8. 營業外收入

## (1) 明細情況

項 目	本期數	上年同期數	計入本期非經常性 損益的金額
非流動資產處置利得合計[注 1]	23,503,525.37	27,804.81	23,503,525.37
其中：固定資產處置利得	9,072,580.37	27,804.81	9,072,580.37
無形資產處置利得	14,430,945.00		14,430,945.00
政府補助	466,800.00	196,855.21	466,800.00
罰沒收入	4,550.00	1,450.00	4,550.00
其他	749,366.08	14,688.79	749,366.08
合 計	24,724,241.45	240,798.81	24,724,241.45

[注 1]：主要係公司位於 104 國道北復線以北的公司果酒廠區實施整體拆遷，補償總額為 30,376,616.20 元，公司已 2012 年 6 月 30 日前全額收到拆遷補償款。本期公司已搬遷完畢，確認營業外收入 23,503,525.37 元，其相應的處置成本已計入營業外支出。

## 9. 營業外支出



项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计[注 1]	15,739,883.76		15,739,883.76
其中：固定资产处置损失	4,349,547.05		4,349,547.05
无形资产处置损失	11,390,336.71		11,390,336.71
对外捐赠	5,270.00	258,000.00	5,270.00
罚款支出	2,850.00	44,435.81	2,850.00
水利建设专项资金	1,358,753.00	1,321,767.25	
非常损失			
其他	469,223.04	84,827.38	469,223.04
合 计	17,575,979.80	1,709,030.44	16,217,226.80

[注 1]：系公司果酒厂区处置损失，详见本财务报表附注五营业外收入之说明。

#### 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	32,157,355.90	29,021,718.34
递延所得税调整	39,790.57	36,635.95
合 计	32,197,146.47	29,058,354.29

#### 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	2012年中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	101,347,243.71
非经常性损益	B	8,322,958.56
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	93,024,285.15
期初股份总数	D	634,856,363.00
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	634,856,363.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.16
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.15

## (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

项 目	本期数	上年同期数
外币财务报表折算差额	46,324.35	-133,930.29
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	46,324.35	-133,930.29
合 计	46,324.35	-133,930.29

## (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
收回保证金	
收到政府补助	466,800.00
银行存款利息收入	640,503.34
收到房租	369,122.00
收到押金	
收回备用金	508,747.00
其他	608,206.70
合 计	2,593,379.04

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
运费	13,231,029.71
广告宣传费	14,955,009.87
促销费	12,976,189.96
销售返利	20,078,133.76
保险费	2,102,093.52
办公费	813,847.84
差旅费	3,436,215.48
业务招待费	3,550,887.92
研发费	727,783.00
租赁费	1,065,374.68
咨询服务费	1,002,100.00
商标使用费	2,456,887.60
捐赠支出	
其他	20,919,829.11
合 计	97,315,382.45

## 4. 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	101,843,083.30	84,618,857.11
加: 资产减值准备	610,528.10	1,343,382.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,975,644.51	21,794,007.99
无形资产摊销	1,823,790.06	1,921,115.70
长期待摊费用摊销	-137,228.28	-799,982.31
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)	-7,755,443.90	-21,138.06
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)	6,849,974.68	6,696,343.72
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,999,586.41	-1,901,492.40
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)	52,996,469.05	-21,107,579.70
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-51,063,169.02	24,444,513.19
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-189,948,268.96	-97,060,231.69
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-57,804,206.87	19,927,796.25
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	180,899,901.12	273,824,114.35
减: 现金的期初余额	349,986,606.85	408,715,500.63
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	-169,086,705.73	-134,891,386.28

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期初数	期末数
1) 现金	349,986,606.85	180,899,901.12
其中: 库存现金	198,230.01	255,841.28
可随时用于支付的银行存款	349,788,376.84	180,644,059.84
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	349,986,606.85	180,899,901.12
-----------------	----------------	----------------

## 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；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) 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	市场价			23,801,849.21	8.32
绍兴市热电有限公司	蒸汽类	市场价				
绍兴龙山久物资经营有限公司	原材料	市场价			47,557.40	0.02
绍兴咸亨集团股份有限公司(含下属子公司)	酒类	市场价	1,897,562.48	0.78		
小计			1,897,562.48	0.78	23,849,406.61	8.34

## 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	11,461,790.17	1.41	10,363,977.14	1.53
北京咸亨酒店管理有限公司	酒类	市场价	5,561,530.38	0.68	4,642,715.58	0.69
绍兴旭昌科技企业有限公司	水电	市场价	1,040,752.51	0.13	900,517.11	0.13
绍兴科盛电子有限公司	水电	市场价	260,662.43	0.03		
小计			18,324,735.49	2.25	15,907,209.83	2.35

## 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	厂房及附属设施	2011-01-01	2015-12-31	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	2012-1-1	2012-12-31	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	2011-08-09	2012-08-02	否
		3,000	2011-08-25	2012-07-24	否
		4,000	2012-03-09	2012-09-07	否
	女儿红公司	1,000	2011-11-30	2012-09-30	否
		2,000	2011-12-27	2012-10-27	否
		1,000	2012-01-30	2013-01-30	否
		1,000	2012-06-30	2013-01-30	否
小 计	14,200				

## 4. 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
	绍兴咸亨集团股份有限 公司(含下属子公司)	8,761,843.85	525,710.63	7,044,370.50	422,662.23
小 计		10,149,898.07	608,993.88	8,432,424.72	505,945.48

## 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	18,038.35	18,038.35
	绍兴咸亨集团股份有限 公司	1,968,300.00	
	浙江古越龙山电子科技发 展有限公司	56,000.00	56,000.00
小 计		2,042,338.35	74,038.35
预收款项	北京咸亨酒店管理有限 公司	32.00	32.00
	绍兴咸亨集团股份有限 公司		
小 计		32.00	32.00

## 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	28.98	3,500,000.00	78.90	4,435,865.78	35.06	3,500,000.00	78.90
按组合计提坏账准备								
余额百分比法组合	10,870,472.09	71.02	652,228.32	6.00	8,217,767.74	64.94	493,066.06	6.00
小计	10,870,472.09	71.02	652,228.32	6.00	8,217,767.74	64.94	493,066.06	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合计	15,306,337.87	100.00	4,152,228.32	27.13	12,653,633.52	100.00	3,993,066.06	31.56

##### 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	8,217,767.74	6.00	493,066.06
小计	8,217,767.74	6.00	493,066.06

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位其他款项。

(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	35.06



苏果超市有限公司	非关联方	1,785,355.57	1 年以内	14.11
会稽山绍兴酒股份有限公司	非关联方	509,381.04	1 年以内	4.03
日本麒麟协和食品株式会社	非关联方	367,028.85	1 年以内	2.90
上海大润发有限公司	非关联方	283,713.91	1 年以内	2.24
小 计		7,381,345.15		58.34

## (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）有限公司	控股子公司	126,637.44	1.00
绍兴女儿红酒业有限公司	全资子公司	342,568.76	2.71
小 计		469,206.20	3.71

## 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	17,052,584.43	100.00	1,023,155.08	6.00	22,393,895.76	100.00	1,343,633.75	6.00
小 计	17,052,584.43	100.00	1,023,155.08	6.00	22,393,895.76	100.00	1,343,633.75	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备								
合 计	17,052,584.43	100.00	1,023,155.08	6.00	22,393,895.76	100.00	1,343,633.75	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	22,393,895.76	6.00	1,343,633.75
小 计	22,393,895.76	6.00	1,343,633.75

(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
------	--------	------	----	-----------------	---------

中央电视台	非关联方	1,000,000.00	1年以内	4.47	广告保证金
姒国海	非关联方	509,718.00	1年以内	2.28	员工暂借款
市用电管理所	非关联方	189,904.12	1年以内	0.85	电费
黄永尧	非关联方	130,000.00	1年以内	0.58	
绍兴大明电力建设有限公司袍江配电安装分公司	非关联方	125,000.00	1年以内	0.56	保证金
小计		1,954,622.12		8.74	

## (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(%)
绍兴鉴湖酿酒有限公司	全资子公司	14,896,884.55	66.52
绍兴古越龙山生物制品有限公司	控股子公司	1,000,000.00	4.47
小计		15,896,884.55	70.99

## 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	权益法	24,334,376.05	26,877,495.01	333,046.65	27,210,541.66

公司					
绍兴旭昌科技企业有限公司	权益法	15,900,009.60	15,600,740.93	266,539.76	15,867,280.69
绍兴咸亨集团股份有限公司	权益法	19,663,001.54	24,733,302.95		24,733,302.95
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	830,994,387.29	599,586.41	831,593,973.70

(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	94.64	94.64				
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				1,400,000.00
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						1,400,000.00

## (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	463,261,480.24	435,897,555.33
其他业务收入	6,907,051.74	6,689,231.34
营业成本	360,625,685.57	306,579,834.41

## (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	461,990,335.45	357,623,350.52	433,114,206.98	300,643,789.74
玻璃制品业	1,271,144.79	1,180,026.08	2,783,348.35	2,199,792.95
小 计	463,261,480.24	358,803,376.60	435,897,555.33	302,843,582.69

## (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	461,990,335.45	357,623,350.52	433,114,206.98	300,643,789.74
玻璃瓶销售	1,271,144.79	1,180,026.08	2,783,348.35	2,199,792.95
小 计	463,261,480.24	358,803,376.60	435,897,555.33	302,843,582.69

## (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	439,681,484.75	347,161,178.99	413,821,828.19	292,203,567.24
外销	23,579,995.49	11,642,197.61	22,075,727.14	10,640,015.45
小 计	463,261,480.24	358,803,376.60	435,897,555.33	302,843,582.69

## (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	370,819,350.11	78.87
绍兴古越龙山原酒经营有限公司	57,105,208.92	12.15
株式会社永昌源	15,006,230.82	3.19
日本麒麟协和食品株式会社	3,097,794.14	0.66
三江购物俱乐部股份有限公司	3,022,555.57	0.64

小 计	449,051,139.56	95.51
-----	----------------	-------

## 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	81,400,000.00	1,200,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	599,586.41	701,492.40
合 计	81,999,586.41	1,901,492.40

## (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	1,400,000.00	1,200,000.00	
浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司	80,000,000.00		利润分配
小 计	81,400,000.00	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	333,046.65	395,097.00	
绍兴旭昌科技企业有限公司	266,539.76	306,395.40	
绍兴咸亨集团股份有限公司			
小 计	599,586.41	701,492.40	

## (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	114,529,064.13	56,382,890.49
加: 资产减值准备	161,316.41	164,234.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,049,828.83	16,733,523.18
无形资产摊销	1,239,616.02	1,336,941.66
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)	-7,776,006.99	6,666.75
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)	5,458,422.77	5,836,998.29
投资损失(收益以“-”号填列)	-81,999,586.41	-1,901,492.40
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)	53,384,177.85	-14,466,682.67
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-7,947,792.42	-30,364,980.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-54,937,732.09	12,685,235.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	45,161,308.10	46,413,334.85
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	76,527,482.95	72,642,069.98
减: 现金的期初余额	94,670,758.60	147,825,870.12
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	-18,143,275.65	-75,183,800.14

## 十一、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	7,763,641.61	
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)	466,800.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	276,573.04	
小 计	8,507,014.65	
减: 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	185,843.26	

少数股东权益影响额(税后)	-1,787.17	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,322,958.56	

## (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	4.41	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.04	0.16	0.16

## 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	101,347,243.71	
非经常性损益	B	8,322,958.56	
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	93,024,285.15	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,249,538,662.47	
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	31,742,818.15	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0	
其他	外币报表折算差额本期增加	I <sub>1</sub>	46,324.35
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	5
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,300,250,887.96	
加权平均净资产收益率	M=A/L	4.41	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	4.04	

## (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	期初数	期末数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	349,986,606.85	180,899,901.12	-48.31%	本期支付货款及长期资产购建支付较多所致。
应收票据	1,407,256.45	5,135,478.65	264.93%	期末银行承兑票汇增加。
预付账款	17,497,803.62	5,560,450.18	-68.22%	预付款结转转入资产。
其他应收款	6,465,245.95	11,133,996.31	72.21%	各子公司增加所致。
在建工程	146,480,125.94	208,834,083.32	42.57%	项目增加。
应付账款	329,646,843.84	179,936,268.35	-45.42%	支付货款及工程款导致未结算货款减少。
预收款项	143,763,789.16	25,905,200.32	-81.98%	销售实现期末预收款项减少。
应交税费	2,770,217.38	15,209,965.54	449.05%	期末留抵增值税减少所致。
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	814,928,690.20	675,346,962.49	20.67%	本期公司进一步加强市场营销力度，销售收入相应增加。
营业成本	499,535,093.08	409,106,010.85	22.10%	销售增加所致。
营业税金及附加	33,856,963.29	28,305,357.79	19.61%	销售收入增加所致。
销售费用	108,145,124.66	87,116,167.49	24.14%	销售收入增加，销售费用相应增加。
管理费用	41,425,966.99	32,286,995.63	28.31%	技术研发费及费用增加所致。
财务费用	6,462,632.37	3,945,097.40	63.81%	本期无利息资本化。
营业外收入	24,724,241.45	240,798.81	10167.59%	本期搬迁收入所致。



## 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

2012 年 8 月 16 日

附表：

## 合并资产负债表

2012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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	180,899,901.12	349,986,606.85
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	2	5,135,478.65	1,407,256.45
应收账款	3	103,861,187.67	98,964,997.69
预付款项	4	5,560,450.18	17,497,803.62
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	5	11,133,996.31	6,465,245.95
买入返售金融资产			
存货	6	1,279,480,288.71	1,329,755,912.48
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,586,071,302.64	1,804,077,823.04
<b>非流动资产：</b>			
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	7	86,819,591.34	86,220,004.93
投资性房地产	8	2,253,565.35	2,294,416.53
固定资产	9	829,607,897.53	854,406,103.71
在建工程	10	208,834,083.32	146,480,125.94
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	11	160,107,341.39	173,321,468.16
开发支出			
商誉	12	21,462,781.98	21,462,781.98
长期待摊费用	13	1,548,197.96	1,686,378.68
递延所得税资产	14	4,081,236.01	4,121,026.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,314,714,694.88	1,289,992,306.50
资产总计		2,900,785,997.52	3,094,070,129.54
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15	193,396,750.59	193,390,465.69

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	16		
应付账款	17	179,936,268.35	329,646,843.84
预收款项	18	25,905,200.32	143,763,789.16
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	19	15,833,851.09	27,586,120.08
应交税费	20	15,209,965.54	2,770,217.38
应付利息	21		352,638.89
应付股利			
其他应付款	22	113,101,214.51	109,303,896.88
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	23		
其他流动负债			
流动负债合计		543,383,250.40	806,813,971.92
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	24		
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	14	7,964,539.81	7,964,539.81
其他非流动负债	25	2,160,000.00	2,160,000.00
非流动负债合计		10,124,539.81	10,124,539.81
负债合计		553,507,790.21	816,938,511.73
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	26	634,856,363.00	634,856,363.00
资本公积	27	960,736,375.66	960,736,375.66
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	28	146,285,218.69	146,285,218.69
一般风险准备			
未分配利润	29	579,621,614.36	510,017,188.80
外币报表折算差额		-2,310,159.33	-2,356,483.68
归属于母公司所有者权益合计		2,319,189,412.38	2,249,538,662.47
少数股东权益		28,088,794.93	27,592,955.34
所有者权益合计		2,347,278,207.31	2,277,131,617.81
负债和所有者权益总计		2,900,785,997.52	3,094,070,129.54

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

## 母公司資產負債表

2012 年 6 月 30 日

編制單位：浙江古越龍山紹興酒股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附注	期末餘額	年初餘額
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		76,527,482.95	94,670,758.60
交易性金融資產			
應收票據		396,412.46	1,317,256.45
應收賬款	1	8,660,567.46	11,154,109.55
預付款項		3,486,996.26	4,624,409.40
應收利息			
應收股利			
其他應收款	2	21,050,262.01	16,029,429.35
存貨		923,425,664.51	976,809,842.36
一年內到期的非流動資產			
其他流動資產			
流動資產合計		1,033,547,385.65	1,104,605,805.71
<b>非流動資產：</b>			
可供出售金融資產			
持有至到期投資			
長期應收款			
長期股權投資	3	831,593,973.70	830,994,387.29
投資性房地產		25,918,731.34	26,326,445.76
固定資產		629,561,340.60	652,583,915.53
在建工程		56,980,026.91	34,669,019.89
工程物資			
固定資產清理			
生產性生物資產			
油氣資產			
無形資產		90,730,777.32	103,360,730.05
開發支出			
商譽			
長期待攤費用			
遞延所得稅資產		1,333,566.80	1,373,357.37
其他非流動資產			
非流動資產合計		1,636,118,416.67	1,649,307,855.89
資產總計		2,669,665,802.32	2,753,913,661.60
<b>流動負債：</b>			
短期借款		142,000,000.00	142,000,000.00
交易性金融負債			
應付票據			
應付賬款		88,932,472.03	192,165,904.30
預收款項		67,616,101.10	164,533,402.28
應付職工薪酬		12,304,572.05	14,321,318.41
應交稅費		14,170,756.54	2,649,682.37
應付利息			249,033.33

应付股利			
其他应付款		186,887,597.09	163,026,263.38
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		511,911,498.81	678,945,604.07
<b>非流动负债：</b>			
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		2,160,000.00	2,160,000.00
非流动负债合计		2,562,272.22	2,562,272.22
负债合计		514,473,771.03	681,507,876.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		146,285,218.69	146,285,218.69
一般风险准备			
未分配利润		413,315,928.54	330,529,682.56
所有者权益（或股东权益）合计		2,155,192,031.29	2,072,405,785.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,669,665,802.32	2,753,913,661.60

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**  
2012 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	1	814,928,690.20	675,346,962.49
其中：营业收入	1	814,928,690.20	675,346,962.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		690,036,308.49	562,103,011.86
其中：营业成本		499,535,093.08	409,106,010.85
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		33,856,963.29	28,305,357.79
销售费用		108,145,124.66	87,116,167.49
管理费用		41,425,966.99	32,286,995.63
财务费用		6,462,632.37	3,945,097.40
资产减值损失		610,528.10	1,343,382.70
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）		1,999,586.41	1,901,492.40
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）		126,891,968.12	115,145,443.03
加：营业外收入		24,724,241.45	240,798.81
减：营业外支出		17,575,979.80	1,709,030.44
其中：非流动资产处置损失		15,739,883.76	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		134,040,229.77	113,677,211.40
减：所得税费用		32,197,146.47	29,058,354.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		101,843,083.30	84,618,857.11
归属于母公司所有者的净利润		101,347,243.71	84,232,041.42
少数股东损益		495,839.59	386,815.69
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.16	0.13
（二）稀释每股收益		0.16	0.13
七、其他综合收益		46,324.35	-133,930.29
八、综合收益总额		101,889,407.65	84,484,926.82
归属于母公司所有者的综合收益总额		101,393,568.06	84,143,359.49
归属于少数股东的综合收益总额		495,839.59	341,567.33

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

**母公司利潤表**  
2012 年 1-6 月

編制單位：浙江古越龍山紹興酒股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附注	本期金額	上期金額
一、營業收入	1	470,168,531.98	442,586,786.67
減：營業成本	1	360,625,685.57	306,579,834.41
營業稅金及附加		21,357,574.31	18,535,740.78
銷售費用		22,511,733.17	19,628,421.37
管理費用		27,465,064.42	21,550,517.29
財務費用		5,174,241.07	3,135,763.40
資產減值損失		161,316.41	164,234.25
加：公允價值變動收益（損失以“－”號填列）			
投資收益（損失以“－”號填列）	2	81,999,586.41	1,901,492.40
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益			
二、營業利潤（虧損以“－”號填列）		114,872,503.44	74,893,767.57
加：營業外收入		24,611,979.89	159,263.95
減：營業外支出		16,593,314.25	482,612.72
其中：非流動資產處置損失		15,739,883.76	
三、利潤總額（虧損總額以“－”號填列）		122,891,169.08	74,570,418.80
減：所得稅費用		8,362,104.95	18,187,528.31
四、淨利潤（淨虧損以“－”號填列）		114,529,064.13	56,382,890.49
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀釋每股收益			
六、其他綜合收益			
七、綜合收益總額		114,529,064.13	56,382,890.49

公司法定代表人：傅建偉

主管會計工作負責人：許為民

會計機構負責人：杜永強

**合并现金流量表**  
2012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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		967,162,284.05	743,789,067.03
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		76,633.81	62,022.79
收到其他与经营活动有关的现金	1	2,593,379.04	3,757,947.60
经营活动现金流入小计		969,832,296.90	747,609,037.42
购买商品、接受劳务支付的现金		678,507,844.31	420,719,011.57
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		108,679,602.11	87,675,197.97
支付的各项税费		143,133,674.90	129,036,832.66
支付其他与经营活动有关的现金	2	97,315,382.45	90,250,198.97
经营活动现金流出小计		1,027,636,503.77	727,681,241.17
经营活动产生的现金流量净额		-57,804,206.87	19,927,796.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,400,000.00	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		19,719,958.26	
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	3		34,534,541.00
投资活动现金流入小计		21,119,958.26	35,734,541.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		93,489,150.46	82,699,712.79
投资支付的现金			
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
投资活动现金流出小计		93,489,150.46	84,710,505.33
投资活动产生的现金流量净额		-72,369,192.20	-48,975,964.33
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		100,000,000.00	150,000,000.00
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		100,000,000.00	150,000,000.00
偿还债务支付的现金		100,000,000.00	248,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,985,655.25	7,996,165.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		138,985,655.25	255,996,165.17
筹资活动产生的现金流量净额		-38,985,655.25	-105,996,165.17
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		72,348.59	152,946.97
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-169,086,705.73	-134,891,386.28
加：期初现金及现金等价物余额		349,986,606.85	408,715,500.63
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		180,899,901.12	273,824,114.35

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

## 母公司現金流量表

2012 年 1-6 月

編制單位：浙江古越龍山紹興酒股份有限公司

單位：元 幣種：人民幣

項目	附注	本期金額	上期金額
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		536,363,304.51	501,563,729.74
收到的稅費返還			
收到其他與經營活動有關的現金		1,484,377.23	894,279.08
經營活動現金流入小計		537,847,681.74	502,458,008.82
購買商品、接受勞務支付的現金		333,943,734.45	310,422,021.56
支付給職工以及為職工支付的現金		61,607,913.17	53,594,658.03
支付的各项稅費		67,104,834.30	61,885,388.59
支付其他與經營活動有關的現金		30,029,891.72	30,142,605.79
經營活動現金流出小計		492,686,373.64	456,044,673.97
經營活動產生的現金流量淨額		45,161,308.10	46,413,334.85
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金			
取得投資收益收到的現金		1,400,000.00	1,200,000.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		19,686,661.86	
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額			
收到其他與投資活動有關的現金			34,534,541.00
投資活動現金流入小計		21,086,661.86	35,734,541.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		47,048,610.34	51,790,821.80
投資支付的現金			
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額			
支付其他與投資活動有關的現金			2,010,792.54
投資活動現金流出小計		47,048,610.34	53,801,614.34
投資活動產生的現金流量淨額		-25,961,948.48	-18,067,073.34
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
吸收投資收到的現金			
取得借款收到的現金		70,000,000.00	110,000,000.00
發行債券收到的現金			
收到其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流入小計		70,000,000.00	110,000,000.00
償還債務支付的現金		70,000,000.00	208,000,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金		37,396,454.76	5,683,529.97
支付其他與籌資活動有關的現金			
籌資活動現金流出小計		107,396,454.76	213,683,529.97
籌資活動產生的現金流量淨額		-37,396,454.76	-103,683,529.97
<b>四、匯率變動對現金及現金等价物的影響</b>		53,819.49	153,468.32
<b>五、現金及現金等价物淨增加額</b>		-18,143,275.65	-75,183,800.14
加：期初現金及現金等价物餘額		94,670,758.60	147,825,870.12
<b>六、期末現金及現金等价物餘額</b>		76,527,482.95	72,642,069.98

公司法定代表人：傅建偉

主管會計工作負責人：許為民

會計機構負責人：杜永強

## 合并所有者权益变动表（一）

2012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						未分配利润	其他	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				
一、上年年末余额	634,856,363.00	960,736,375.66			146,285,218.69		510,017,188.80	-2,356,483.68	27,592,955.34	2,277,131,617.81
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			146,285,218.69		510,017,188.80	-2,356,483.68	27,592,955.34	2,277,131,617.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							69,604,425.56	46,324.35	495,839.59	70,146,589.50
（一）净利润							101,347,243.71		495,839.59	101,843,083.30
（二）其他综合收益								46,324.35		46,324.35
上述（一）和（二）小计							101,347,243.71	46,324.35	495,839.59	101,889,407.65
（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							-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、本期末余额	634,856,363.00	960,736,375.66			146,285,218.69		579,621,614.36	-2,310,159.33	28,088,794.93	2,347,278,207.31

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）

2012 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	634,856,363.00	960,736,375.66			136,713,856.70		349,336,980.91	-1,596,394.01	29,312,620.85	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	29,312,620.85	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	386,815.69	84,484,926.82
（一）净利润							84,232,041.42		386,815.69	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	386,815.69	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	29,699,436.54	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

## 母公司所有者权益变动表（一）

2012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	所有者权益合计
一、上年年末余额	634,856,363.00	960,734,521.06			146,285,218.69		330,529,682.56	2,072,405,785.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年期初余额	634,856,363.00	960,734,521.06			146,285,218.69		330,529,682.56	2,072,405,785.31
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							82,786,245.98	82,786,245.98
（一）净利润							114,529,064.13	114,529,064.13
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							114,529,064.13	114,529,064.13
（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							-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			146,285,218.69		413,315,928.54	2,155,192,031.29

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）

2012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	634,856,363.00	960,734,521.06			136,713,856.70		244,387,424.61	1,976,692,165.37
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	1,976,692,165.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							56,382,890.49	56,382,890.49
（一）净利润							56,382,890.49	56,382,890.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							56,382,890.49	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	2,033,075,055.86

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