

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

600059



2014 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人傅建伟、主管会计工作负责人许为民及会计机构负责人（会计主管人员）杜永强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

六、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	13
第六节	股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	20
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第九节	财务报告.....	21
第十节	备查文件目录.....	106

第一节 释义

一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司或古越龙山	指	浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司
黄酒集团	指	中国绍兴黄酒集团有限公司
鉴湖公司	指	绍兴鉴湖酿酒有限公司
进出口公司	指	绍兴古越龙山进出口有限公司
上海沈永和公司	指	上海沈永和餐饮管理有限公司
生物制品公司	指	绍兴市古越龙山生物制品有限公司
北京销售公司	指	北京古越龙山绍兴酒销售有限公司
绍兴酒业公司	指	绍兴古越龙山酒业有限公司
深圳酒业公司	指	深圳市古越龙山酒业有限公司
绍兴果酒公司	指	绍兴古越龙山果酒有限公司
上海专卖公司	指	上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司
古越龙山销售公司	指	浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司
绍兴专卖公司	指	绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司
古越龙山物资公司	指	绍兴古越龙山物资有限公司
女儿红公司	指	绍兴女儿红酿酒有限公司
原酒电子交易公司	指	绍兴黄酒原酒电子交易有限公司
咸亨集团	指	绍兴咸亨集团股份有限公司
咸亨酒店	指	绍兴市咸亨酒店有限公司
杭州古越龙山公司	指	杭州古越龙山绍兴酒销售有限公司
黄酒工程公司	指	绍兴国家黄酒工程技术研究中心

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司
公司的中文简称	古越龙山
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Guyuelongshan Shaoxing Wine Co.,Ltd
公司的外文名称缩写（如有）	GYLS
公司的法定代表人	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	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	zjy@shaoxingwine.com.cn

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省绍兴市北海桥
公司注册地址的邮政编码	312000
公司办公地址	浙江省绍兴市北海桥
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	http://www.shaoxingwine.com.cn
电子信箱	hjzt@shaoxingwine.com.cn

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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	公司董事会办公室

五、 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、 公司报告期内注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	660,929,065.29	859,925,056.30	-23.14
归属于上市公司股东的净利润	63,317,116.13	102,766,750.40	-38.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,682,688.46	101,823,562.71	-39.42
经营活动产生的现金流量净额	-255,288,752.23	-89,698,339.58	-184.61
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,582,673,794.18	2,488,283,168.96	43.98
总资产	3,955,353,111.31	3,588,638,221.04	10.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.16	-37.50
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.16	-37.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.10	0.16	-37.50
加权平均净资产收益率(%)	2.56	4.18	减少1.62个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	2.50	4.14	减少1.64个百分点

二、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
非流动资产处置损益	212,710.31
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切	1,917,800.00

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	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-396,712.27
少数股东权益影响额	-20.86
所得税影响额	-99,349.51
合计	1,634,427.67

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2014 年上半年，受宏观政策影响和市场环境影响，市场竞争更加激烈，酒类行业整体效益不佳，公司收入和利润都有所下滑，2014 年 1—6 月份，实现营业收入 66,092.91 万元，同比减少 23.14%；实现利润总额 8,522.66 万元，同比减少 38.35%；实现归属于母公司股东的净利润 6,331.71 万元，同比减少 38.39%。公司董事会积极应对严峻的市场形势，围绕年初提出的“重改革、降成本、强技术、调结构、拓市场”方针，各项工作有序推进。

1. 积极实施重大决策。

公司顺利完成了配股工作，募集资金总额 11.11 亿元，募集资金的运用将扩大公司生产能力，营销能力，保障后续持续经营发展，同时将进一步突出和提高公司的核心业务竞争能力；与浙江大学机器人研究中心就黄酒生产领域协作推进“机器换人”工程达成战略合作框架协议，通过“机器换人”工程，提高生产效率；抓紧市场拓展步伐，通过细分市场，成立了花雕酒事业部、厨用酒事业部，两大事业部运作良好；组建上海女儿红喜庆酒有限公司，为公司做大喜庆酒市场迈出了坚实一步；调整部分区域业务人员考核办法，鼓励业务人员超额完成销售任务。

2. 大力推进重大项目。

全力推进黄酒生产技术升级建设项目一期工程的建设，截止 6 月底，项目中黄酒车间按期完成打桩任务，进入建筑施工阶段；计划于 2014 年底至 2015 年初开始电视剧《女儿红》的拍摄，目前正着手进行拍摄的前期工作；国家黄酒工程中心改造任务基本完成，将进一步落实和完成中试场地和设备的制作安装。

3. 着力做好营销销售。

针对今年以来更加低迷的酒水市场，公司从实际出发，进一步加大营销、销售工作。加大广

告投放力度，基本覆盖全国市场及重点市场；重点市场精耕细作，在维护终端、主打产品及资源配置上予以大力支持；外围市场积极招商，完成济南、武汉、广州三地招商工作，面向全国与有意向的经销商接洽商谈；继续做好千人盲品、黄酒养生及品鉴文化宣传等市场推广活动，推广“酒管家”营销模式，取得较好反响；大力做好电商销售工作，与酒仙网、酒快到开展战略合作，目前已完成部分终端商户的安装调试工作，相继与品牌管理公司、工商银行、邮乐网等合作在网上设立古越龙山官方店进行系列产品的销售；针对原有主要外销市场，进行产品的升级换代，以扩大消费群体和销售渠道，进一步拓展外销力度，首次将产品出口南美洲；继续做好“百城千店”工作，上半年新开设专卖店 19 家。

(一) 主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位:元币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	660,929,065.29	859,925,056.30	-23.14
营业成本	396,557,486.93	510,146,128.39	-22.27
销售费用	101,607,120.06	126,897,010.13	-19.93
管理费用	42,551,369.06	42,975,801.74	-0.99
财务费用	11,706,289.39	8,588,327.21	36.30
经营活动产生的现金流量净额	-255,288,752.23	-89,698,339.58	-184.61
投资活动产生的现金流量净额	-69,542,366.34	-121,114,413.73	42.58
筹资活动产生的现金流量净额	570,815,891.88	-193,904,943.64	394.38
研发支出	2,907,135.42	4,855,446.94	-40.13

财务费用变动原因说明:本期借款金额增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期营业收入减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期固定资产投资减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收到配股增资款所致

研发支出变动原因说明:报告期部分研发项目尚处于初期投入阶段所致

2、其他

(1) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2010年3月，经中国证监会核准，公司采用非公开发行方式募集资金总额为67,000万元，扣除发行费用后，募集资金净额为65,492.97万元。募集资金主要用于：①收购女儿红股权并对其增资扩建生产线、补充流动资金；②建立区域营销中心及拓展营销网络。目前收购女儿红股权已完成，年产机械化黄酒2万吨项目已投入生产，2万吨/年优质瓶装酒生产线已完工。在上海、北京购置房产，成立了区域营销中心。截至2014年6月30日，已累计使用募集资金64,833.47万元，募集资金余额为830.52万元（包括银行利息），女儿红项目尚有工程尾款未结清。

2014年6月，经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕431号文核准，公司以配股方式募集资金总额为1,111,473,932.80元，扣除发行费用后，募集资金净额为1,094,642,169.86元，2014年6月13日天健会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金到账验证确认并出具《验资报告》。募集资金主要用于：①建设黄酒生产技术升级建设项目（一期工程）；②建设古越龙山第二期“百城千店”专卖店终端网络。黄酒生产技术升级建设项目（一期工程）采用黄酒酿造先进工艺设备和节能环保先进技术，建设黄酒生产主车间、后熟车间及污水处理站等，截至2014年6月30日，已累计使用募集资金1,739.42万元，目前黄酒车间按期完成打桩任务，进入建筑施工阶段，后熟陈化车间进入二至三层框架浇筑。古越龙山第二期“百城千店”专卖店终端网络项目从募集资金到账日至6月30日还未有使用，后续将有序推进实施。

(2) 经营计划进展说明

公司在2013年年度报告中披露，2014年全年营业收入和利润总额力争与2013年持平。2014年1-6月份，实现营业收入66,092.91万元，完成年度目标的45.02%；2014年1-6月份，实现利润总额8,522.66万元，完成年度目标的44.47%，经营计划进展基本符合年度预算目标。宏观政策环境的不利影响和激烈的市场竞争给公司带来一定压力，下半年公司将努力拓展渠道，全力做好销售，合理控制成本费用，力争完成年初制定的经营计划和目标。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析**1、 主营业务分行业、分产品情况**

单位:元币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酿酒行业	635,662,771.98	381,771,199.84	39.94	-22.52	-20.95	减少 0.25 个百分点
玻璃制品业	6,057,868.04	5,194,172.87	14.26	3.28	-2.30	增加 4.90 个百分点
其他行业	6,437,072.63	6,297,745.31	2.16	-67.25	-67.78	减少 16.34 个百分点
合计	648,157,712.65	393,263,118.02	39.33	-23.38	-22.56	减少 0.64 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒类产品	635,662,771.98	381,771,199.84	39.94	-22.52	-20.95	减少 0.25 个百分点
玻璃瓶产品	6,057,868.04	5,194,172.87	14.26	3.28	-2.30	增加 4.90 个百分点
其他产品	6,437,072.63	6,297,745.31	2.16	-67.25	-67.78	减少 16.34 个百分点
合计	648,157,712.65	393,263,118.02	39.33	-23.38	-22.56	减少 0.64 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元币种:人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	630,799,734.72	-23.54
外销	17,357,977.93	-17.06
合计	648,157,712.65	-23.38

(三) 核心竞争力分析

古越龙山以弘扬黄酒文化、推动产业发展为己任,专注于品质的提升和品牌的建设与推广,经多年发展,已成长为行业标志性品牌,在品质、品牌、技术研发、人才、销售网络等多方面具备竞争优势。

1、恪守传统生产工艺,严控产品质量安全。坚持“做诚实人,酿良心酒”,从原料源头把关,

在江苏、安徽、湖北等地建立了无公害糯米原料基地，推行“公司+基地+标准化”管理模式。严格按照相关国家标准生产黄酒，并建立高于行业标准的企业标准体系，建立了 ISO9001 质量管理体系、HACCP 食品安全质量管理体系、ISO14000 环境管理体系并通过相关认证，高标准，严要求，确保产品的优质安全。

2、丰富的库藏酒资源。公司拥有多年份的优质库藏酒资源，是生产中高档黄酒的必要基础，具有一定稀缺性。为公司中高端品牌定位、产品结构调整、满足不同消费需求提供保障，对消费者而言，确保了年份酒的“足年库藏、品质保证”。

3、定位清晰的品牌体系。“古越龙山”为中高端黄酒品牌，“女儿红”、“状元红”系具文化特色及喜庆市场的个性化品牌，“沈永和”和“鉴湖”为大众化品牌。随着近年来持续的品牌宣传和投入，“古越龙山”黄酒第一品牌形象地位已很牢固，“女儿红”品牌以其高知名度和良好口碑，深受消费者喜爱和认可，发展势头良好。

4、不断提升的技术创新实力。公司有具备将传统工艺与现代化创新相结合的技术优势，在黄酒技术攻关、标准制定、产品研发等方面掌握行业话语权，可以开发出满足消费者多元化需求的黄酒产品，优化公司产品结构，为推动黄酒消费走向全国及突破季节性消费提供有力的技术支撑。并以承建国家黄酒工程技术研究中心为契机，开展黄酒工程技术研究和成果推广等业务，推动黄酒产业升级发展。

5、全国化的市场网络。多年来公司坚持不懈地进行黄酒文化的传播引导，积极培育消费者，加强对黄酒销售、终端渠道的精耕细作，销售网络已覆盖了全国所有的省会城市，为黄酒在江浙沪以外区域的市场扩张打下了坚实的基础。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有 者权益变动 (元)	会计核算 科目
绍兴银行股 份有限公司	16,900,000.00	1.40	1.40	16,900,000.00	700,000.00	0	长期股权 投资
合计	16,900,000.00	/	/	16,900,000.00	700,000.00	0	/

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

募集资金总体使用情况说明	已在《公司关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露，详见 2014 年 8 月 16 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网 http://www.sse.com.cn 的临 2014-042 公告。
--------------	---

3、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	持股比例 (%)	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司	100	商业	绍兴酒销售	5,000.00	16,321.71	15,977.26	1,628.38
绍兴女儿红酿酒有限公司	100	制造业	酒类生产销售	10,000.00	86,060.90	62,785.07	1,479.51

来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的说明:

控股全资子公司:浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司,2014 年上半年实现营业收入 32,870.45 万元,实现利润总额 2,171.17 万元,净利润 1,628.38 万元;绍兴女儿红酿酒有限公司 2014 年上半年实现营业收入 17,576.50 万元,实现利润总额 1,997.82 万元,净利润 1,479.51 万元。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2013 年度利润分配方案经 2014 年 4 月 22 日召开的 2013 年年度股东大会审议通过,2014 年 5 月 7 日公司在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露了《古越龙山 2013 年度利润

分配实施公告》，以公司 2013 年末的总股本 634,856,363 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.10 元（含税），共计派发现金红利 63,485,636.30 元。截至报告日，上述利润分配方案已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数（元）（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2014 年 6 月 9 日有媒体刊登了《古越龙山被曝水源污染》的文章，6 月 28 日有媒体报道“古越龙山陷‘水门事件’”，部分媒体也有转载。公司在获悉上述报道内容及有关不实报道后，十分重视，均及时出具了说明和澄清公告。	具体内容详见《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 http://www.sse.com.cn 公司于 2014 年 6 月 11 日披露的临 2014-029 公告、7 月 1 日披露的临 2014-035 公告。

(二) 其他说明

公司使用北京西普耐火材料有限公司提供的耐火材料砌筑成 1 号炉、2 号炉两座玻璃窑炉，因北京西普提供的耐火材料质量不合格而导致 2 号炉漏料以及 1 号、2 号炉耐火材料严重侵蚀，公司根据《合同》约定于 2014 年 7 月 17 日向上海国际经济贸易仲裁委员会提交仲裁申请，请求

裁决北京西普向公司赔偿损失 15,794,290.43 元，仲裁费用由北京西普承担，并同时申请财产保全措施，公司于 2014 年 7 月 29 日收到仲裁受理通知书。具体内容详见《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公司于 2014 年 7 月 30 日披露的临 2014-039 公告。本次仲裁对公司期后利润的影响尚取决于仲裁结果及其执行情况。公司将根据仲裁的进展情况，及时履行信息披露义务。

二、重大关联交易

适用 不适用

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位：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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式
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	608,880.17	8.25	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	4,966,267.11	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	4,210,062.35	0.66	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	760,898.20	5.96	转帐
绍兴科盛电子有限公司	控股股东的联营企业	销售商品	酒类	市场价	244,646.12	1.92	转帐
关联交易的说明	报告期内，公司六届董事会第十五次会议对公司2014年的日常关联交易进行预计：预计2014年向关联方采购原材料的交易金额约为300.00万元，今年1-6月份实际发生额为60.89万元；销售商品预计全年发生额约为2,800.00万元，今年1-6月份实际发生额为1,018.19万元。						

三、重大合同及其履行情况

(一) 其他关联交易

1、商标使用费。公司使用的“古越龙山”及“沈永和”两项注册商标，其所有权由控股股东黄酒集团所有。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。

2、房屋租赁费。报告期内，公司向黄酒集团租用办公用房，支付本期租赁费 27.97 万元。公司向绍兴旭昌科技企业有限公司出租厂房及附属设施，本期收取租赁费 20 万元。

四、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份减持	控股股东	本次配股获配股份自上市之日起六个月内不进行转让	2014年6月23日至2014年12月22日	是	是

五、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

六、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会等有关部门的相关要求，不断完善公司治理结构，及时修订、完善《公司章程》，制定了《董事会审计委

员会工作细则》，对因辞职和任期届满的独立董事及时进行调整更换，规范公司独立董事的任职，严格履行信息披露义务，积极做好投资者关系管理工作，规范公司运作。

建立健全公司内部控制体系，公司根据《企业内部控制基本规范》和配套指引等规范性文件的要求，进一步健全内部控制体系，加大监督检查力度，增强风险防范，并根据经营环境的变化，监管部门的要求，新政策的规定及公司发展的实际需求，对公司内部控制制度不断加以完善，使内部控制与经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应，推进内部控制各项工作不断深化，促进公司稳步、健康发展。

七、其他重大事项的说明

(一) 其他

经中国证券监督管理委员会证监许可（2014）431 号文核准，古越龙山以股权登记日 2014 年 6 月 3 日公司总股本 634,856,363 股为基数，按每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售。本次可配售 190,456,908 股，共计配售 173,667,802 股，发行价格为 6.40 元/股。公司配股募集资金总额为 1,111,473,932.80 元，减除发行费用 16,831,762.94 元后，募集资金净额为 1,094,642,169.86 元。以上募集资金已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天健所”）于 2014 年 6 月 13 日出具的天健验（2014）111 号《验资报告》验证确认。募集资金主要用于以下项目建设：①黄酒生产技术升级建设项目（一期工程）；②古越龙山第二期“百城千店”专卖店终端网络。获配股票已于 2014 年 6 月 23 日在上海证券交易所上市。

第六节 股份变动及股东情况

(一) 股本变动情况股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例	发行新股	送股	公积	其他	小计	数量	比例

		(%)			金 转 股			(%)
一、有限售条件股份								
1、国家持股								
2、国有法人持股								
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	634,856,363	100	173,667,802			173,667,802	808,524,165	100
1、人民币普通股	634,856,363	100	173,667,802			173,667,802	808,524,165	100
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	173,667,802			173,667,802	808,524,165	100

2、股份变动情况说明

股份变动的批准情况：经中国证券监督管理委员会证监许可〔2014〕431号文核准，按每10股配售3股的比例向全体股东配售，可配售190,456,908股新股。公司于2014年5月29日在《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上刊登《配股说明书》全文及摘要、《配股发行公告》，以股权登记日2014年6月3日公司总股本634,856,363股为基数，共计配股173,667,802股，全部为无限售条件流通股，发行价格为6.40元/股，本次配股完成后总股本由634,856,363股增加至808,524,165股。控股股东中国绍兴黄酒集团有限公司履行其全额认购的承诺，全额认购其本次可配股份总数的40.55%，认购77,220,950股，持股数由257,403,167股增加至334,624,117股，持股比例为41.39%。

股份变动的过户情况：2014年6月16日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次配股的股权登记相关手续，经上海证券交易所同意，配股股份已于2014年6月23日起上市流通，详细情况可查阅公司2014年6月18日在上海证券交易所网站<http://www.sse.com.cn>披露的《古越龙山配股股份变动及获配股票上市公告书》。

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

一、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	59,230
---------------	--------

(二) 截止报告期末持有公司 5%以上股份的前十名股东持股情况

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中国绍兴黄酒集团有限公司	77,220,950	334,624,117	41.39	0	无		国有法人
新华人寿保险股份有限公司—分红—团体分红—018L—FH001 沪	5,985,912	25,938,952	3.21	0	未知		其他
全国社保基金一零九组合	4,629,115	13,131,055	1.62	0	未知		其他
重庆国际信托有限公司—聚益结构化证券投资集合资金信托计划	5,259,139	9,700,125	1.20	0	未知		其他
唐亮	640,000	6,240,000	0.77	0	未知		其他
新华人寿保险股份有限公司—万能—得意理财—018L—WN001 沪	1,409,975	6,109,891	0.76	0	未知		其他
重庆国际信托有限公司—融信通系列单一信托 10 号	4,719,861	5,165,271	0.64	0	未知		其他
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	2,999,900	4,999,817	0.62	0	未知		其他
重庆国际信托有限公司—渝信通系列单一信托 2 号	3,153,755	3,153,755	0.39	0	未知		其他
中国银行股份有限公司—富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	2,989,960	2,989,960	0.37	0	未知		其他

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通 股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国绍兴黄酒集团有限公司	334,624,117	人民币普通股	334,624,117
新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红 —018L—FH001 沪	25,938,952	人民币普通股	25,938,952
全国社保基金一零九组合	13,131,055	人民币普通股	13,131,055
重庆国际信托有限公司-聚益结构化证券投资集 合资金信托计划	9,700,125	人民币普通股	9,700,125
唐亮	6,240,000	人民币普通股	6,240,000
新华人寿保险股份有限公司一万能一得意理财 —018L—WN001 沪	6,109,891	人民币普通股	6,109,891
重庆国际信托有限公司—融信通系列单一信托 10 号	5,165,271	人民币普通股	5,165,271
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	4,999,817	人民币普通股	4,999,817
重庆国际信托有限公司—渝信通系列单一信托 2 号	3,153,755	人民币普通股	3,153,755
中国银行股份有限公司—富兰克林国海中小盘 股票型证券投资基金	2,989,960	人民币普通股	2,989,960
上述股东关联关系或一致行动的说明	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，新华人寿保险股份有限公司一分红一团体分红—018L—FH001 沪、新华人寿保险股份有限公司一万能一得意理财—018L—WN001 沪同属新华人寿保险股份有限公司管理。其他股东之间公司未知其是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《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。		

第七节 优先股相关情况

本报告期公司无优先股事项。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份 增减变动量	增减变动原因
傅保卫	董事	24,872	32,334	7,462	配股
董勇久	董事、副总经理	32,276	41,959	9,683	配股
孟中法	监事	5,147	6,691	1,544	配股

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐岩	独立董事	离任	个人原因
许五全	独立董事	离任	任期满
沈振昌	独立董事	离任	任期满
陈建设	独立董事	选举	
寿苗娟	独立董事	选举	
胡普信	独立董事	选举	

第九节 财务报告

一、财务报表

合并资产负债表

2014 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		505,440,458.15	259,387,682.93
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		321,165.00	3,147,245.19
应收账款		145,698,770.33	133,846,921.74
预付款项		22,796,015.45	9,536,923.85
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		12,358,830.94	7,420,332.05
买入返售金融资产			
存货		1,730,838,150.04	1,643,414,406.81
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,928,137.92	8,022,310.60
流动资产合计		2,425,381,527.83	2,064,775,823.17
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		97,450,845.17	96,588,944.54
投资性房地产		2,090,160.54	2,131,011.75
固定资产		1,168,575,103.64	1,188,933,042.79

在建工程		74,314,707.10	48,109,929.68
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		154,836,183.39	156,184,548.23
开发支出			
商誉		21,462,781.98	21,462,781.98
长期待摊费用		3,097,156.11	2,454,730.23
递延所得税资产		8,144,645.55	7,997,408.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,529,971,583.48	1,523,862,397.87
资产总计		3,955,353,111.31	3,588,638,221.04
流动负债：			
短期借款		806,234.32	447,850,232.58
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		239,348,297.43	392,325,616.41
预收款项		20,217,344.69	89,450,613.20
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		24,556,046.67	32,056,828.97
应交税费		13,603,149.60	42,256,426.18
应付利息			744,444.45
应付股利			
其他应付款		31,746,560.84	55,861,508.33
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		330,277,633.55	1,060,545,670.12
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		9,050,352.83	9,050,352.83
其他非流动负债		3,698,000.00	1,728,000.00
非流动负债合计		12,748,352.83	10,778,352.83
负债合计		343,025,986.38	1,071,324,022.95
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		808,524,165.00	634,856,363.00
资本公积		1,881,695,991.26	960,721,623.40
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		180,293,142.22	180,293,142.22
一般风险准备			
未分配利润		715,385,637.76	715,554,157.93
外币报表折算差额		-3,225,142.06	-3,142,117.59
归属于母公司所有者权益合计		3,582,673,794.18	2,488,283,168.96
少数股东权益		29,653,330.75	29,031,029.13
所有者权益合计		3,612,327,124.93	2,517,314,198.09
负债和所有者权益总计		3,955,353,111.31	3,588,638,221.04

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

2014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		442,703,906.36	91,453,421.96
交易性金融资产			
应收票据		321,165.00	2,784,223.39
应收账款		12,585,637.07	15,821,143.10

预付款项		17,176,018.50	3,251,834.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款		146,767,011.78	4,217,059.29
存货		1,203,961,241.01	1,140,837,184.68
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		830,761.03	
流动资产合计		1,824,345,740.75	1,258,364,866.73
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		864,225,227.53	863,363,326.90
投资性房地产		24,531,421.50	24,933,682.79
固定资产		749,487,116.89	772,273,149.89
在建工程		73,658,116.56	47,171,390.51
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		91,201,548.01	91,970,738.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,446,990.62	1,498,621.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,804,550,421.11	1,801,210,909.91
资产总计		3,628,896,161.86	3,059,575,776.64
流动负债：			
短期借款			350,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		145,733,745.93	265,173,643.84
预收款项		48,850,462.68	41,311,537.03
应付职工薪酬		11,279,645.45	13,439,105.66
应交税费		9,338,252.19	21,265,714.07

应付利息			577,777.78
应付股利			
其他应付款		32,928,012.76	48,421,159.87
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		248,130,119.01	740,188,938.25
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		1,728,000.00	1,728,000.00
非流动负债合计		2,130,272.22	2,130,272.22
负债合计		250,260,391.23	742,319,210.47
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		808,524,165.00	634,856,363.00
资本公积		1,881,708,888.92	960,734,521.06
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		180,293,142.22	180,293,142.22
一般风险准备			
未分配利润		508,109,574.49	541,372,539.89
所有者权益（或股东权益）合计		3,378,635,770.63	2,317,256,566.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,628,896,161.86	3,059,575,776.64

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

2014 年 1—6 月

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		660,929,065.29	859,925,056.30
其中：营业收入		660,929,065.29	859,925,056.30
利息收入			
已赚保费			

手续费及佣金收入			
二、营业总成本		577,826,335.08	723,290,333.00
其中：营业成本		396,557,486.93	510,146,128.39
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		24,332,345.37	32,015,442.35
销售费用		101,607,120.06	126,897,010.13
管理费用		42,551,369.06	42,975,801.74
财务费用		11,706,289.39	8,588,327.21
资产减值损失		1,071,724.27	2,667,623.18
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）		1,561,900.63	1,847,537.49
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）		84,664,630.84	138,482,260.79
加：营业外收入		2,288,878.66	1,484,111.22
减：营业外支出		1,726,889.38	1,713,125.41
其中：非流动资产处置损 失			
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		85,226,620.12	138,253,246.60
减：所得税费用		21,287,202.37	35,009,745.93
五、净利润（净亏损以“-”号 填列）		63,939,417.75	103,243,500.67
归属于母公司所有者的净利 润		63,317,116.13	102,766,750.40

少数股东损益		622,301.62	476,750.27
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.10	0.16
（二）稀释每股收益(元/股)		0.10	0.16
七、其他综合收益		-83,024.47	-30,434.51
八、综合收益总额		63,856,393.28	103,213,066.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		63,234,091.66	102,736,315.89
归属于少数股东的综合收益总额		622,301.62	476,750.27

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

2014 年 1—6 月

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		360,384,526.02	482,278,362.43
减：营业成本		261,011,210.15	352,405,296.47
营业税金及附加		13,665,320.97	19,204,644.47
销售费用		12,844,210.16	14,673,349.54
管理费用		24,829,326.98	28,673,735.94
财务费用		9,676,485.95	7,169,204.42
资产减值损失		-43,758.74	1,996,358.77
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）		1,561,900.63	1,847,537.49
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）		39,963,631.18	60,003,310.31
加：营业外收入		340,427.83	1,446,346.82
减：营业外支出		444,371.22	629,418.03
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,859,687.79	60,820,239.10
减：所得税费用		9,637,016.89	15,191,009.76

四、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,222,670.90	45,629,229.34
五、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额			

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

2014 年 1—6 月

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		725,820,533.64	867,878,393.74
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		542,119.54	54,033.00
收到其他与经营活动有关的现金		16,362,600.95	3,068,746.85
经营活动现金流入小计		742,725,254.13	871,001,173.59
购买商品、接受劳务支付的现金		609,549,734.21	531,676,316.64
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		127,858,694.37	122,316,053.48

支付的各项税费		133,927,754.43	180,709,296.50
支付其他与经营活动有关的现金		126,677,823.35	125,997,846.55
经营活动现金流出小计		998,014,006.36	960,699,513.17
经营活动产生的现金流量净额		-255,288,752.23	-89,698,339.58
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		700,000.00	1,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,214,606.79	929,141.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,914,606.79	2,329,141.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		71,456,973.13	116,543,554.81
投资支付的现金			6,900,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		71,456,973.13	123,443,554.81
投资活动产生的现金流量净额		-69,542,366.34	-121,114,413.73
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,094,642,169.86	
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		162,950,000.00	262,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,262,592,169.86	262,000,000.00
偿还债务支付的现金		610,000,000.00	370,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,776,277.98	73,904,943.64
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		5,000,000.00	12,000,000.00

筹资活动现金流出小计		691,776,277.98	455,904,943.64
筹资活动产生的现金流量净额		570,815,891.88	-193,904,943.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		68,001.91	-726,830.45
五、现金及现金等价物净增加额		246,052,775.22	-405,444,527.40
加：期初现金及现金等价物余额		259,387,682.93	481,107,933.07
六、期末现金及现金等价物余额		505,440,458.15	75,663,405.67

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

2014 年 1—6 月

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		437,469,765.27	575,563,693.35
收到的税费返还		413,144.00	
收到其他与经营活动有关的现金		19,710,782.81	2,253,989.75
经营活动现金流入小计		457,593,692.08	577,817,683.10
购买商品、接受劳务支付的现金		401,313,785.91	317,586,710.50
支付给职工以及为职工支付的现金		72,913,991.75	68,052,000.58
支付的各项税费		64,534,664.47	92,730,521.54
支付其他与经营活动有关的现金		40,341,624.74	23,759,086.13
经营活动现金流出小计		579,104,066.87	502,128,318.75
经营活动产生的现金流量净额		-121,510,374.79	75,689,364.35
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		700,000.00	1,400,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,214,606.79	929,141.08
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,914,606.79	2,329,141.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,182,271.75	113,307,929.85
投资支付的现金			6,900,000.00
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		140,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		199,182,271.75	150,207,929.85
投资活动产生的现金流量净额		-197,267,664.96	-147,878,788.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,094,642,169.86	
取得借款收到的现金		140,000,000.00	212,000,000.00
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		1,234,642,169.86	212,000,000.00
偿还债务支付的现金		490,000,000.00	320,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金		74,679,821.73	72,356,532.10
支付其他与筹资活动有关的现金			20,000,000.00
筹资活动现金流出小计		564,679,821.73	412,356,532.10
筹资活动产生的现金流量净额		669,962,348.13	-200,356,532.10
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		66,176.02	-724,199.99
五、现金及现金等价物净增加额		351,250,484.40	-273,270,156.51
加：期初现金及现金等价物余额		91,453,421.96	290,654,677.99
六、期末现金及现金等价物余额		442,703,906.36	17,384,521.48

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
2014 年 1—6 月

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								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	960,721,623.40			180,293,142.22		715,554,157.93	-3,142,117.59	29,031,029.13	2,517,314,198.09
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	634,856,363.00	960,721,623.40			180,293,142.22		715,554,157.93	-3,142,117.59	29,031,029.13	2,517,314,198.09
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	173,667,802.00	920,974,367.86					-168,520.17	-83,024.47	622,301.62	1,095,012,926.84
(一)净利润							63,317,116.13		622,301.62	63,939,417.75
(二)其他综合收益								-83,024.47		-83,024.47
上述(一)和(二)小计							63,317,116.13	-83,024.47	622,301.62	63,856,393.28
(三)所有者投入和减少资本	173,667,802.00	920,974,367.86								1,094,642,169.86
1.所有者投入资本	173,667,802.00	920,974,367.86								1,094,642,169.86
2.股份支付计入所有										

者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配						-63,485,636.30			-63,485,636.30
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						-63,485,636.30			-63,485,636.30
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	808,524,165.00	1,881,695,991.26			180,293,142.22	715,385,637.76	-3,225,142.06	29,653,330.75	3,612,327,124.93

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	960,721,623.40			162,952,034.25		652,442,562.07	-2,651,870.89	28,987,033.28	2,437,307,745.11
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	960,721,623.40			162,952,034.25		652,442,562.07	-2,651,870.89	28,987,033.28	2,437,307,745.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							39,281,114.10	-30,434.51	476,750.27	39,727,429.86
（一）净利润							102,766,750.40		476,750.27	103,243,500.67
（二）其他综合收益								-30,434.51		-30,434.51
上述（一）和（二）小计							102,766,750.40	-30,434.51	476,750.27	103,213,066.16
（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						-63,485,636.30			-63,485,636.30
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						-63,485,636.30			-63,485,636.30
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	960,721,623.40			162,952,034.25	691,723,676.17	-2,682,305.40	29,463,783.55	2,477,035,174.97

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
2014 年 1—6 月

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			180,293,142.22		541,372,539.89	2,317,256,566.17
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			180,293,142.22		541,372,539.89	2,317,256,566.17
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）	173,667,802.00	920,974,367.86					-33,262,965.40	1,061,379,204.46
（一）净利润							30,222,670.90	30,222,670.90
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,222,670.90	30,222,670.90
（三）所有者投入和减少资本	173,667,802.00	920,974,367.86						1,094,642,169.86
1. 所有者投入资本	173,667,802.00	920,974,367.86						1,094,642,169.86
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-63,485,636.30	-63,485,636.30
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							-63,485,636.30	-63,485,636.30
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	808,524,165.00	1,881,708,888.92			180,293,142.22		508,109,574.49	3,378,635,770.63

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			162,952,034.25		448,788,204.48	2,207,331,122.79
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	634,856,363.00	960,734,521.06			162,952,034.25		448,788,204.48	2,207,331,122.79

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-17,856,406.96	-17,856,406.96
（一）净利润							45,629,229.34	45,629,229.34
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							45,629,229.34	45,629,229.34
（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							-63,485,636.30	-63,485,636.30
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							-63,485,636.30	-63,485,636.30
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			162,952,034.25		430,931,797.52	2,189,474,715.83

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

二、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》。后经一系列增资扩股，注册号变更为 330000000027732，公司注册资本增至 808,524,165.00 元，股份总数 808,524,165 股（每股面值 1 元），均为无限售条件的流通股份 A 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。经营范围：黄酒、白酒、食用酒精（不含化学危险品）、调味料（液体）的制造、销售（凭有效许可证经营）。一般经营项目：黄酒、白酒、饮料、食用酒精（不含化学危险品）、调味料（液体）、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。主要产品或提供的劳务：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。

三、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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

(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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(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

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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，根据其账面价值高于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，高于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应收款项

按组合计提坏账准备应收款项：	
组合名称	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：	
组合名称	计提方法
余额百分比法组合	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

组合名称	应收账款计提比例的说明	其他应收款计提比例的说明
应收款项余额	6%	6%

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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：加权平均法

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：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：一次摊销法

(2) 包装物：一次摊销法

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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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，按照账面价值高于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。

5、通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的方法一致。在合并财务报表中，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(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，按照账面价值高于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，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法

类别	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
运输设备	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，按照账面价值高于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，按照账面价值高于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

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，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，按照账面价值高于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. 收入确认原则

(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。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售酒类及酒类相关产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定发货或将提货凭证提交客户，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或已发货物经客户确认并开具销售凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金

额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(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。公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

2. 对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

3. 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。

4. 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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、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%
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% 的税率计缴；其他公司按 7% 的税率计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%
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%
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%

五、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

单位:元币种:人民币

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	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	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	全资子 公司	绍兴	制造业	20,000,000	酒类生 产销售	20,000,000		100	100	是			
上海沈 永和餐 饮管理	控股子 公司	上海	餐饮业	15,850,000	餐饮服 务	15,000,000		94.64	94.64	是	527,475.11		

有限公司													
绍兴市古越龙山生物制品有限公司	控股子公司	绍兴	制造业	3,200,000	食品生物发酵、塑料制品	2,720,000		85	85	是	345,556.76		
北京古越龙山绍兴酒销售有限公司	全资子公司	北京	商业	5,000,000	绍兴酒销售	502.400000		100	100	是			
绍兴古越龙山酒业有限公司	控股子公司	绍兴	制造业	2500000 美元	灌装绍兴酒	1500000 美元		60	60	是	12,356,408.50		
深圳市古越龙山酒业有限公司	控股子公司	深圳	商业	1,000,000	绍兴酒销售	550,000		55	55	是	3,055,763.25		
古越龙山(香港)有限公司	全资子公司	香港	商业	4000000 港元	进出口贸易	214.340000 港元		100	100	是			
香港古越龙山有限公司	控股子公司	香港	商业	4000000 港元	进出口贸易	2200000 港元		55	55	是	3,802,232.51		

司													
绍兴古越龙山进出口有限公司	全资子公司	绍兴	商业	5,000,000	进出口贸易	5,000,000		99.46	100	是	607.85		
绍兴古越龙山果酒有限公司	控股子公司	绍兴	制造业	2000000 美元	果酒生产销售	1500000 美元		75	75	是	5,138,188.63		
上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司	全资子公司	上海	商业	500,000	绍兴酒销售	500,000		95.18	100	是	64,139.52		
浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司	全资子公司	绍兴	商业	50,000,000	绍兴酒销售	50,000,000		100	100	是			
绍兴古越龙山物资有限公司	全资子公司	绍兴	商业	10,000,000	材料销售	10,000,000		100	100	是			
绍兴古越龙山绍兴酒专卖有	全资子公司	绍兴	商业	5,000,000	绍兴酒销售	5,000,000		100	100	是			

限公司													
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	1000000 澳门元	酒类生产和销售、进出口贸易	2550000 澳门元		51	51	是	147,493.83		
绍兴黄酒原酒电子交易有限公司	控股子公司	绍兴	服务业	12,500,000	电子信息服务	11,500,000		92	92	是	997,474.55		
杭州古越龙山绍兴酒销售有限公司	全资子公司	杭州	商业	500,000	绍兴酒销售	500,000		100	100	是			
绍兴国家黄酒工程技术研究中心有限公司	全资子公司	绍兴	服务业	10,000,000	黄酒技术研发、转让	10,000,000		100	100	是			

2、非同一控制下企业合并取得的子公司

单位:元币种:人民币

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	期末实际出资 额	实 质 上 构 成 子 公 司 净 资 投 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	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	全资子 公司	绍兴	制造业	100,000,000	酒类生 产销售	62,310.920000		100	100	是			
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	500,000	绍兴酒 销售	450,000		90	90	是	331,901.64		
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	1210000 美元	黄酒、 厨用酒 罐装销 售	90.750000 美元		75	75	是	2,886,088.60		

(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 0.7937 核算,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 0.7779 核算;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。

六、合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

单位:元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	/	/	339,022.66	/	/	307,522.58
人民币	/	/	316,795.40	/	/	285,665.40
美元	517.00	6.1528	3,181.00	517.00	6.0969	3,152.10
港元	17,780.40	0.7937	14,112.30	17,780.40	0.7862	13,978.95
英镑	470.00	10.4978	4,933.96	470.00	10.0556	4,726.13
银行存款:	/	/	505,101,435.49	/	/	258,360,160.35
人民币	/	/	502,660,879.74	/	/	255,939,237.29
美元	4,483.19	6.1528	27,584.17	5,040.53	6.0969	30,731.61
港元	2,495,105.77	0.7937	1,980,365.45	2,500,192.79	0.7862	1,965,651.57
澳门元	556,120.49	0.7779	432,606.13	559,488.51	0.7588	424,539.88
其他货币资金:	/	/		/	/	720,000.00
人民币	/	/		/	/	720,000.00
合计	/	/	505,440,458.15	/	/	259,387,682.93

(二) 应收票据**1、 应收票据分类**

单位:元币种:人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	321,165.00	3,147,245.19
合计	321,165.00	3,147,245.19

2、因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

单位：元币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据				
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
上海锦泰食品有限公司	2014.05.29	2014.08.29	400,000.00	
上海锦泰食品有限公司	2014.05.29	2014.08.29	400,000.00	
上海锦泰食品有限公司	2014.05.29	2014.08.29	400,000.00	
上海锦泰食品有限公司	2014.04.24	2014.07.24	380,000.00	
上海赛雁商贸发展有限公司	2014.05.16	2014.08.16	349,482.20	
合计	/	/	1,929,482.20	/

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款：								
余额百分比组合	154,003,089.95	95.07	9,240,185.40	6.00	141,394,740.38	94.65	8,483,684.42	6.00
组合小计	154,003,089.95	95.07	9,240,185.40	6.00	141,394,740.38	94.65	8,483,684.42	6.00

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	7,987,386.62	4.93	7,051,520.84	88.28	7,987,386.62	5.35	7,051,520.84	88.28
合计	161,990,476.57	/	16,291,706.24	/	149,382,127.00	/	15,535,205.26	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用

单位：元币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收账款	154,003,089.95	6.00	9,240,185.40
合计			

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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]
深圳市好明天实业有限公司	539,612.51	539,612.51	100	账龄 3 年以上，预计无法收回
绍兴市烟糖公司	433,435.25	433,435.25	100	账龄 3 年以上，预计无法收回
扬州新区通源商贸有限公司	347,943.47	347,943.47	100	账龄 3 年以上，预计无法收回
曹胜江	320,280.40	320,280.40	100	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	账龄 3 年以上，预计无法收回
北京中创京浙贸易有限公司	156,933.71	156,933.71	100	账龄 3 年以上，预计无法收回
上虞通达副食品商店	155,792.72	155,792.72	100	账龄 3 年以上，预计无法收回
绍兴市黄酒厂	139,874.67	139,874.67	100	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	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	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	账龄 3 年以上，预计无法收回
杭州昆仑贸易公司等 42 家单位	969,324.51	969,324.51	100	账龄 3 年以上，预

				计无法收回
合计	7,987,386.62	7,051,520.84	/	/

[注]：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。

2、本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
农工商超市（集团）有限公司	非关联方	8,752,018.92	1 年以内	5.40
绍兴咸亨集团股份有限公司(含下属子公司)	关联方	5,833,799.73	1 年以内	3.60
苏果超市有限公司	非关联方	5,577,371.01	1 年以内	3.44
温州陈其新	非关联方	4,831,387.91	1 年以内	2.98
上海海烟物流发展有限公司	非关联方	4,807,577.21	1 年以内	2.97
合计	/	29,802,154.78	/	18.39

4、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
绍兴咸亨集团股份有限公司(含下属子公司)	联营企业	5,833,799.73	3.60
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	0.86
合计	/	7,221,853.95	4.46

(四)其他应收款

1、其他应收款按种类披露

单位：元币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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的其他应收账款	1,200,000.00	8.32	1,200,000.00	100.00	1,200,000.00	13.10	1,200,000.00	100.00
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
余额百分比法组合	13,147,692.49	91.20	788,861.55	6.00	7,893,970.31	86.16	473,638.26	6.00
组合小计	13,147,692.49	91.20	788,861.55	6.00	7,893,970.31	86.16	473,638.26	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	68,067.32	0.47	68,067.32	100.00	68,067.32	0.74	68,067.32	100.00
合计	14,415,759.81	/	2,056,928.87	/	9,162,037.63	/	1,741,705.58	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	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
合计	1,200,000.00	1,200,000.00	/	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	13,147,692.49	6.00	788,861.55
合计	13,147,692.49	6.00	788,861.55

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

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	长期挂账,预计无法收回
王海文	2,500.00	2,500.00	100.00	长期挂账,预计无法收回
合计	68,067.32	68,067.32	/	/

2、本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
酒仙网电子商务股份有限公司	非关联方	2,277,776.00	1 年以内	15.80
上饶市宏大物流有限公司	非关联方	1,280,000.00	1 年以内	8.88
上虞污水处理厂	非关联方	1,200,000.00	3 年以上	8.32
上虞市海纳新农村置业有限公司--求是家园	非关联方	1,100,000.00	1 年以内	7.63
姒国海	非关联方	400,000.00	1 年以内	2.77
合计	/	6,257,776.00	/	43.40

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	22,651,339.84	99.37	9,384,140.74	98.40
1 至 2 年	95,737.50	0.42		
2 至 3 年				
3 年以上	48,938.11	0.21	152,783.11	1.60
合计	22,796,015.45	100.00	9,536,923.85	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况：

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江古越龙山文化传播有限公司	非关联方	14,000,000.00	1 年以内	电视剧拍摄前期投入
浙江浙大海元环境科技有限公司	非关联方	1,711,470.00	1 年以内	采购货物未达
瑞泰科技股份有限公司	非关联方	971,280.00	1 年以内	工程预付款

浙江诸安建设集团有限公司	非关联方	700,000.00	1 年以内	工程预付款
陈湘军	非关联方	584,998.06	1 年以内	工程预付款
合计	/	17,967,748.06	/	/

3、本报告期预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

(六) 存货

1、 存货分类

单位：元币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	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	55,980,351.22		55,980,351.22	103,868,760.67		103,868,760.67
在产品	84,238,857.16		84,238,857.16	148,757,859.35		148,757,859.35
库存商品	1,372,091,049.23		1,372,091,049.23	1,210,070,206.25		1,210,070,206.25
发出商品	48,854,391.95		48,854,391.95	5,643,949.93		5,643,949.93
包装物	167,865,149.79		167,865,149.79	174,647,075.01		174,647,075.01
低值易耗品	1,655,470.99		1,655,470.99	273,675.90		273,675.90
委托加工物资	152,879.70		152,879.70	152,879.70		152,879.70
合计	1,730,838,150.04		1,730,838,150.04	1,643,414,406.81		1,643,414,406.81

(七) 其他流动资产

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
待抵扣进项税	7,567,156.46	7,656,365.28
预交所得	360,981.46	365,945.32
合计	7,928,137.92	8,022,310.60

(八) 对合营企业投资和联营企业投资

单位：元币种：人民币

被投资单位名称	本企业持股比例	本企业在被投	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	关联关系

	例 (%)	资单 位表 决权 比例 (%)							
一、合营企业									
									合营企业
									合营企业
二、联营企业									
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	49.00	49.00	90,924,120.99	31,378,256.09	59,545,864.90	22,315,202.80	1,069,651.10		联营企业
绍兴咸亨集团股份有限公司	38.48	38.48	1,160,687,294.52	693,748,677.35	466,938,617.17	591,944,776.81	-1,564,214.98		联营企业
绍兴旭昌科技企业有限公司	35.71	35.71	85,518,237.25	34,604,230.64	50,914,006.61	36,238,680.14	945,873.99		联营企业

(九) 长期股权投资

1、 长期股权投资情况

按成本法核算

单位：元币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增 减 变 动	期末余额	减 值 准 备	本 期 计 提 减 值 准 备	本 期 现 金 红 利	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 表 决 权 比 例 (%)	在 被 投 资 单 位 持 股 比 例 与 表 决 权 比 例 不 一 致 的 说 明
绍兴市咸亨酒店有限公司	8,508,466.04	8,508,466.04		8,508,466.04				10.72	10.72	
绍兴银行股份有限公司	16,900,000.00	16,900,000.00		16,900,000.00			700,000.00	1.40	1.40	
浙江古越龙山文化传播有限公司	500,000.00	500,000.00		500,000.00				10.00	10.00	

按权益法核算

单位：元币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	24,334,376.05	28,981,690.77	524,129.03	29,505,819.80				49.00	49.00	
绍兴旭昌科技企业有限公司	15,900,009.60	17,350,284.78	337,771.60	17,688,056.38				35.71	35.71	
绍兴咸亨集团股份有限公司	19,663,001.54	24,348,502.95		24,348,502.95				38.48	38.48	

(十) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	3,066,098.35			3,066,098.35
1.房屋、建筑物	3,066,098.35			3,066,098.35
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	935,086.60	40,851.21		975,937.81
1.房屋、建筑物	935,086.60	40,851.21		975,937.81
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	2,131,011.75	-40,851.21		2,090,160.54
1.房屋、建筑物	2,131,011.75	-40,851.21		2,090,160.54
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计				

金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	2,131,011.75	-40,851.21		2,090,160.54
1.房屋、建筑物	2,131,011.75	-40,851.21		2,090,160.54
2.土地使用权				

本期折旧和摊销额：40,851.21。

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

(十一) 固定资产

1、 固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	1,720,712,141.62	20,021,808.69	11,283,063.37	1,729,450,886.94
其中：房屋及建筑物	1,145,460,882.30	8,486,034.04	65,305.62	1,153,881,610.72
通用设备	103,477,646.35	2,158,700.31	6,311,058.73	99,325,287.93
专用设备	454,522,005.54	8,285,803.88	4,842,672.02	457,965,137.40
运输工具	16,647,795.00	1,091,270.46	64,027.00	17,675,038.46
其他设备	603,812.43			603,812.43
		本期 新增	本期计提	
二、累计折旧合计：	530,808,048.69	39,309,594.74	10,212,910.27	559,904,733.16
其中：房屋及建筑物	248,145,822.67	18,056,657.11		266,202,479.78
通用设备	50,642,591.18	4,460,287.63	6,041,869.30	49,061,009.51
专用设备	222,321,854.31	16,060,613.95	4,108,934.78	234,273,533.48
运输工具	9,130,940.29	730,543.80	62,106.19	9,799,377.90
其他设备	566,840.24	1,492.25		568,332.49
三、固定资产账面净值合计	1,189,904,092.93	/	/	1,169,546,153.78
其中：房屋及建筑物	897,315,059.63	/	/	887,679,130.94
通用设备	52,835,055.17	/	/	50,264,278.42
专用设备	232,200,151.23	/	/	223,691,603.92
运输工具	7,516,854.71	/	/	7,875,660.56
其他设备	36,972.19	/	/	35,479.94
四、减值准备合计	971,050.14	/	/	971,050.14

其中：房屋及建筑物		/	/	
通用设备	213,929.49	/	/	213,929.49
专用设备	757,120.65	/	/	757,120.65
运输工具		/	/	
其他设备		/	/	
五、固定资产账面价值合计	1,188,933,042.79	/	/	1,168,575,103.64
其中：房屋及建筑物	897,315,059.63	/	/	887,679,130.94
通用设备	52,621,125.68	/	/	50,050,348.93
专用设备	231,443,030.58	/	/	222,934,483.27
运输工具	7,516,854.71	/	/	7,875,660.56
其他设备	36,972.19	/	/	35,479.94

本期折旧额：39,309,594.74。

本期由在建工程转入固定资产原价为 13,245,418.05。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
通用设备	374,160.89	160,231.40	213,929.49		
专用设备	1,312,352.33	555,231.68	757,120.65		
小计	1,686,513.22	715,463.08	971,050.14		

3、通过经营租赁租出的固定资产

单位：元币种：人民币

项目	账面价值
房屋及建筑物	
通用设备	
专用设备	624,372.45
小计	624,372.45

4、未办妥产权证书的固定资产情况

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	
生物制品车间	尚未办妥规划验收	
龙山软件园附房	尚未办妥规划验收	
酒厂灌装车间	尚未工程备案	
酒厂原酒车间	尚未工程备案	
酒厂清酒车间	尚未工程备案	
酒厂配电房	尚未工程备案	
酒厂食堂	尚未工程备案	
酒厂宿舍	尚未工程备案	
沈永和 3 万吨陈化车间	尚未办妥规划验收	
沈永和成品仓库	尚未工程备案	
沈永和灌装车间	尚未工程备案	
沈永和附属车间	尚未办妥综合验收	
沈永和白酒车间	尚未办妥综合验收	
女儿红 2 万吨黄酒车间	尚未办妥规划验收	
鉴湖北区房屋	尚未办妥规划验收	
古越龙山中央酒库 1、2#储酒仓库	尚未工程备案	

(十二)在建工程

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	74,314,707.10		74,314,707.10	48,109,929.68		48,109,929.68

2、重大在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	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 (%)	工程 进 度	利息资本化 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源	期末数
技改项目		8,835,891.58	5,868,349.53	9,377,094.53							其他 来源	5,327,146.58

黄酒产业园区黄酒技术升级	28,140	7,758,293.04	27,023,999.90	-	12.36	285,965.14	285,965.14	金融机构贷款及募集资金	34,782,292.94
古越龙山中央酒库 1、2# 储酒仓库改造	9,900	12,337,733.13	985,122.39	-	99.84			其他来源	13,322,855.52
国家黄酒工程技术研究中心	1,265	4,634,801.98	460,183.16	175,067.35	38.89			其他来源	4,919,917.79
沈永和废水处理提标改造项目	2,600	175,578.80	-	-	93.47			其他来源	175,578.80
零星工程		14,367,631.15	5,112,540.49	3,693,256.17				其他来源	15,786,915.47
合计		48,109,929.68	39,450,195.47	13,245,418.05	/	/		/	74,314,707.10

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
黄酒产业园区黄酒技术升级项目	31.4	建筑安装工程加紧建设中，主车间完成挖土，进入一层框架浇筑，后熟陈化车间一幢结顶，一楼三屋框架浇筑
古越龙山中央酒库1、2#储酒仓库改造	99.5	完成工程建设，开展环保验收、综合验收等
国家黄酒工程技术研究中心项目	45.00	设备已陆续到达，项目仍处于建设期
沈永和废水处理提标改造项目	95.00	项目已基本完成，处于后期环保指标测试阶段

(十三) 无形资产

1、无形资产情况

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	197,822,526.41	545,229.00		198,367,755.41
土地使用权	165,062,280.97	-		165,062,280.97
商标使用权	28,061,621.44	-		28,061,621.44
排污权	4,311,520.00	545,229.00		4,856,749.00
其他	337,104.00			337,104.00
专利使用权	50,000.00			50,000.00

二、累计摊销合计	41,637,978.18		-1,893,593.84	43,531,572.02
土地使用权	36,142,162.27		-1,671,797.28	37,813,959.55
商标使用权	3,002,621.44			3,002,621.44
排污权	2,443,194.47		-221,796.56	2,664,991.03
其他				-
专利使用权	50,000.00			50,000.00
三、无形资产账面净值合计	156,184,548.23	545,229.00	1,893,593.84	154,836,183.39
土地使用权	128,920,118.70	-	1,671,797.28	127,248,321.42
商标使用权	25,059,000.00	-		25,059,000.00
排污权	1,868,325.53	545,229.00	221,796.56	2,191,757.97
其他	337,104.00	-		337,104.00
专利使用权		-		
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标使用权				
排污权				
其他				
专利使用权				
五、无形资产账面价值合计	156,184,548.23	545,229.00	1,893,593.84	154,836,183.39
土地使用权	128,920,118.70		1,671,797.28	127,248,321.42
商标使用权	25,059,000.00			25,059,000.00
排污权	1,868,325.53	545,229.00	221,796.56	2,191,757.97
其他	337,104.00			337,104.00
专利使用权				

本期摊销额：1,893,593.84。

无形资产的说明：

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

经检查，子公司女儿红酿酒公司注册的“女儿红”商标根据《商标法》可续展，无使用寿命限制。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。

(十四)商誉

单位：元币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备

女儿红酿酒公司	21,462,781.98			21,462,781.98	
合计	21,462,781.98			21,462,781.98	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

商誉的减值测试方法及减值准备计提方法

本期女儿红酿酒公司经营正常，盈利符合预期，经测试其商誉不存在减值情况，无需计提减值准备

(十五) 长期待摊费用

单位：元币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	2,454,730.23		220,800.12		2,233,930.11	
排污使用权		870,480.00	7,254.00		863,226.00	
合计	2,454,730.23				3,097,156.11	

(十六) 递延所得税资产/ 递延所得税负债

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	4,234,115.30	4,086,878.42
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	3,910,530.25	3,910,530.25
小计	8,144,645.55	7,997,408.67
递延所得税负债：	8,648,080.61	8,648,080.61
权益法核算下按投资比例享	402,272.22	402,272.22

有的被投资单位以外所有者权益的其他变动额		
小计	9,050,352.83	9,050,352.83

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
评估增值余额	34,592,322.45
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	1,609,088.91
小计	36,201,411.36
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	16,936,461.20
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	15,642,121.01
小计	32,578,582.21

(十七) 资产减值准备明细

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	17,276,910.84	1,071,724.27			18,348,635.11
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	971,050.14				971,050.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					

十三、商誉减值准备				
十四、其他				
合计	18,247,960.98	1,071,724.27		19,319,685.25

(十八)短期借款

1、短期借款分类

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	806,234.32	800,232.58
保证借款		197,050,000.00
信用借款		250,000,000.00
合计	806,234.32	447,850,232.58

(十九)应付账款

1、应付账款情况

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	171,528,975.72	285,110,445.79
工程设备款	64,124,994.44	96,918,622.22
费用款	3,694,327.27	10,296,548.40
合计	239,348,297.43	392,325,616.41

2、本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
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		1,066,042.00
合计	18,038.35	1,084,080.35

(二十) 预收款项**1、 预收账款情况**

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
货款	20,217,344.69	89,450,613.20
合计	20,217,344.69	89,450,613.20

2、 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项**(二十一) 应付职工薪酬**

单位：元币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	28,620,669.48	103,295,374.98	110,965,604.85	20,950,439.61
二、职工福利费	1,188,325.21	2,786,387.21	2,746,663.78	1,228,048.64
三、社会保险费	905,226.05	14,976,142.26	15,030,478.62	850,889.69
社会保险费分项				
其中：医疗保险费	114,600.00	4,062,430.57	4,063,930.57	113,100.00
基本养老保险费	706,349.92	8,985,923.51	9,013,268.16	679,005.27
失业保险费	37,359.21	1,125,056.35	1,132,450.98	29,964.58
工伤保险费	22,875.15	435,594.18	446,969.33	11,500.00
生育保险费	24,041.77	367,137.65	373,859.58	17,319.84
四、住房公积金	69,874.00	3,494,276.32	3,485,553.32	78,597.00
五、辞退福利				
六、其他	1,272,734.23	1,560,190.45	1,384,852.95	1,448,071.73
合计	32,056,828.97	126,112,371.22	133,613,153.52	24,556,046.67

工会经费和职工教育经费金额 1,448,071.73

(二十二) 应交税费

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	938,560.28	13,269,862.23
消费税	2,034,125.93	2,688,766.08
营业税	24,838.32	73,536.33
企业所得税	7,513,131.96	15,253,011.61
个人所得税	1,689,645.24	588,425.10

城市维护建设税	321,943.86	2,152,216.07
房产税	107,129.14	3,603,971.64
土地使用税		3,187,602.11
教育费附加	150,145.57	635,895.47
地方教育附加	94,854.94	419,396.05
水利建设基金	127,190.02	276,949.97
印花税	601,584.34	106,793.52
合计	13,603,149.60	42,256,426.18

(二十三) 应付利息

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		744,444.45
合计		744,444.45

(二十四) 其他应付款

1、其他应付款情况

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数
押金保证金	19,396,241.24	41,139,681.61
应付暂收款	4,913,200.00	6,023,888.71
其他	7,437,119.60	8,697,938.01
合计	31,746,560.84	55,861,508.33

2、本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或关联方款项

(二十五) 其他非流动负债

单位：元币种：人民币

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	3,698,000.00	1,728,000.00
合计	3,698,000.00	1,728,000.00

(二十六) 股本

单位：元币种人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	634,856,363.00				173,667,802.00	173,667,802.00	808,524,165.00

股本变动情况说明

公司根据第六届第十三次董事会和 2013 年第一次临时股东大会决议, 2014 年 4 月 18 日经中国证券监督管理委员会〈关于核准浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司配股的批复〉(证监许可[2014]431 号)核准, 以原总股本 634,856,363 股为基数, 按每 10 股配售 3 股的比例向全体股东配售, 截止 2014 年 6 月 12 日, 实际已向原股东配售发行人民币普通股(A 股)股票 173,667,802 股, 每股发行价格 6.40 元, 应募集资金总额为 1,111,473,932.80 元, 坐扣承销和保荐费 13,893,424.80 元后的募集资金为 1,097,580,508.00 元, 扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 2,938,338.14 元后, 募集资金净额 1,094,642,169.86 元。其中, 计入股本 173,667,802.00 元, 计入资本公积(股本溢价) 920,974,367.86 元。

(二十七) 资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	958,675,330.56	920,974,367.86		1,879,649,698.42
其他资本公积	799,754.10			799,754.10
国家资本金				
股权投资准备	1,246,538.74			1,246,538.74
合计	960,721,623.40	920,974,367.86		1,881,695,991.26

资本公积说明:

股本溢价本期增 920,974,367.86 元, 详见股本变动说明。

(二十八) 盈余公积

单位：元币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	180,293,142.22			180,293,142.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	180,293,142.22		180,293,142.22
----	----------------	--	----------------

(二十九) 未分配利润

单位：元币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前上年末未分配利润	715,554,157.93	/
调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)		/
调整后年初未分配利润	715,554,157.93	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	63,317,116.13	/
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	63,485,636.30	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	715,385,637.76	/

(三十) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	648,157,712.65	845,917,451.42
其他业务收入	12,771,352.64	14,007,604.88
营业成本	396,557,486.93	510,146,128.39

2、主营业务 (分行业)

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酿酒行业	635,662,771.98	381,771,199.84	820,394,658.16	482,973,709.42
玻璃制品业	6,057,868.04	5,194,172.87	5,865,493.32	5,316,218.71
其他行业	6,437,072.63	6,297,745.31	19,657,299.94	19,546,802.32

合计	648,157,712.65	393,263,118.02	845,917,451.42	507,836,730.45
----	----------------	----------------	----------------	----------------

3、 主营业务（分产品）

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类销售	635,662,771.98	381,771,199.84	820,394,658.16	482,973,709.42
玻璃瓶销售	6,057,868.04	5,194,172.87	5,865,493.32	5,316,218.71
其他产品	6,437,072.63	6,297,745.31	19,657,299.94	19,546,802.32
合计	648,157,712.65	393,263,118.02	845,917,451.42	507,836,730.45

4、 主营业务（分地区）

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	630,799,734.72	381,857,163.72	824,989,934.03	494,420,549.81
外销	17,357,977.93	11,405,954.30	20,927,517.39	13,416,180.64
合计	648,157,712.65	393,263,118.02	845,917,451.42	507,836,730.45

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海海烟物流发展有限公司	17,757,196.87	2.69
上海高曹商贸有限公司.	14,850,786.26	2.25
农工商超市(集团)有限公司	14,222,454.22	2.15
上海星在酒类销售有限公司	12,684,444.42	1.92
上海松江区九亭镇茂臻食品商行	10,413,833.80	1.57
合计	69,928,715.57	10.58

(三十一) 营业税金及附加

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	16,288,473.31	21,051,364.69	应纳税销售额（量）
营业税	3,101.68	1,730.89	应纳税营业额

城市维护建设税	4,675,674.76	6,396,603.28	应缴流转税税额
教育费附加	2,019,057.36	2,734,873.79	3%
地方教育附加	1,346,038.26	1,830,869.70	2%
合计	24,332,345.37	32,015,442.35	/

(三十二) 销售费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
广告及业务宣传费	9,164,239.29	13,078,057.25
运费	18,586,405.73	18,972,234.11
销售返利款	25,574,868.87	43,297,714.87
职工薪酬	17,128,461.96	10,902,294.34
促销费用	21,181,090.44	30,168,943.00
差旅费	3,396,765.39	3,175,669.08
业务招待费	1,161,746.93	1,760,631.91
其他	5,413,541.45	5,541,465.57
合计	101,607,120.06	126,897,010.13

(三十三) 管理费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,949,027.15	6,230,701.79
折旧和摊销	4,003,242.62	4,027,139.38
税费	7,514,702.76	8,380,388.33
研发费	2,907,135.42	4,855,446.94
办公费用	574,282.49	698,856.27
商标使用费	2,102,499.60	2,102,499.60
业务招待费	922,884.91	1,546,315.76
保险费	5,132,026.66	5,089,997.06
运输费	525,184.16	628,994.60
其他	6,920,383.29	9,415,462.01
合计	42,551,369.06	42,975,801.74

(三十四) 财务费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	12,503,185.89	8,121,604.64
利息收入	-831,374.97	-393,367.56
汇兑损益	-76,723.68	747,731.92
手续费及其他	111,202.15	112,358.21
合计	11,706,289.39	8,588,327.21

(三十五) 投资收益**1、 投资收益明细情况**

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	700,000.00	1,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	861,900.63	447,537.49
合计	1,561,900.63	1,847,537.49

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绍兴银行股份有限公司	700,000.00	1,400,000.00	
合计	700,000.00	1,400,000.00	/

3、 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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	524,129.03	237,652.29	被投资公司整体实现净利润变动
绍兴旭昌科技企业有限公司	337,771.60	209,885.20	被投资公司整体实现净利润变动
合计	861,900.63	447,537.49	/

(三十六) 资产减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失	1,071,724.27	2,667,623.18
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,071,724.27	2,667,623.18

(三十七) 营业外收入

1. 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	212,710.31	21,500.00	
其中：固定资产处置利得	212,710.31	21,500.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,917,800.00	1,396,300.00	
罚没收入	47,600.00	3,020.00	
其他	110,768.35	63,291.22	
合计	2,288,878.66	1,484,111.22	

(三十八) 营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		140,568.39	
其中：固定资产处置损失		140,568.39	

无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		31,000.00	
罚款支出	2,409.00	28,886.96	
水利建设专项资金	1,171,808.76	1,458,378.67	
其他	552,671.62	54,291.39	
合计	1,726,889.38	1,713,125.41	

(三十九) 所得税费用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,510,598.32	35,223,523.08
递延所得税调整	-223,395.95	-213,777.15
合计	21,287,202.37	35,009,745.93

基本每股收益和稀

(1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2013 年中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	63,317,116.13
非经常性损益	B	1,634,427.67
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	61,682,688.46
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	173,667,802
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0
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	$M=A/L$	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10

(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。

(四十) 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	2013 年中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	63, 317, 116.13
非经常性损益	B	1, 634, 427.67
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	61, 682, 688.46
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	173, 667, 802
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	0
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	$M=A/L$	0.10
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10

(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。

(四十一) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额	-83,024.47	-30,434.51
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-83,024.47	-30,434.51
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-83,024.47	-30,434.51

(四十二) 现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到政府补助	3,887,800.00
收回保证金	8,862,668.50
收回备用金	547,817.80
收到房租	1,664,966.40

收到押金	7,871.03
银行存款利息收入	740,156.93
商标使用费收入	6,400.00
其他	644,920.29
合计	16,362,600.95

2、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	金额
运费	18,552,490.08
广告宣传费	10,358,884.67
促销费用	17,493,630.31
差旅费	3,737,788.58
办公费	1,169,278.21
销售返利	24,058,778.38
业务招待费	1,911,043.29
商标使用费	2,225,735.45
保险费	1,930,211.60
房租费	979,486.00
研发费	853,677.50
捐赠支出	506,000.00
保证金	24,069,394.03
其他	18,831,425.25
合计	126,677,823.35

3、收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	金额
中国绍兴黄酒集团有限公司	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

4、支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元币种：人民币

项目	金额
中国绍兴黄酒集团有限公司	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

(四十三)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	63,939,417.75	103,243,500.67
加：资产减值准备	1,079,936.50	1,457,447.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,350,445.35	35,959,903.86
无形资产摊销	2,072,699.52	1,823,790.06
长期待摊费用摊销	1,764.12	15,152.82
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）	-212,710.31	10,734.30
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）	13,170,869.91	11,095,647.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,561,900.63	-1,847,537.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-223,395.95	-316,287.85
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）	-88,568,690.15	33,834,787.50
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,907,209.00	-127,319,631.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-232,429,979.34	-147,655,846.84
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-255,288,752.23	-89,698,339.58
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	505,440,458.15	75,663,405.67
减：现金的期初余额	259,387,682.93	481,107,933.07
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	246,052,775.22	-405,444,527.40

2、现金和现金等价物的构成：

单位：元币种：人民币

项目	期末数	期初数

一、现金	505,440,458.15	259,387,682.93
其中：库存现金	339,022.66	307,522.58
可随时用于支付的银行存款	505,101,435.49	258,360,160.35
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	505,440,458.15	259,387,682.93

七、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位：万元币种：人民币

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	16,664	41.39	41.39	中国绍兴黄酒集团有限公司	14300393-8

本企业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、针纺织品；绍兴市区土地收购储备开发等。

(二) 本企业的子公司情况

单位：元币种：人民币

子公司全称	子公司类型	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(%)	组织机构代码
绍兴鉴湖酿	全资子	有限责	绍兴	李国龙	制造业	20,000,000	100	100	14597565-0

酒有限公司	公司	任公司							
上海沈永和 餐饮管理有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	上海	许为民	餐饮业	15,850,000	94.64	94.64	63156205-0
绍兴市古越 龙山生物制 品有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	绍兴	董勇久	制造业	3,200,000	85	85	72100966-2
北京古越龙 山绍兴酒销 售有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	北京	许为民	商业	5,000,000	100	100	80149643-X
绍兴古越龙 山酒业有限 公司	控股子 公司	有限责 任公司	绍兴	孟中法	制造业	2500000 美元	60	60	60961107-1
深圳市古越 龙山酒业有 限公司	控股子 公司	有限责 任公司	深圳	许为民	商业	1,000,000	55	55	72618439-8
古越龙山(香 港)有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	香港	傅建伟	商业	4000000 港元	100	100	
香港古越龙 山有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	香港	傅建伟	商业	4000000 港元	55	55	
绍兴古越龙 山进出口有 限公司	全资子 公司	有限责 任公司	绍兴	王益翔	商业	5,000,000	99.46	100	72892027-2
绍兴古越龙 山果酒有限 公司	控股子 公司	有限责 任公司	绍兴	傅保卫	制造业	2000000 美元	75	75	71252826-8
上海古越龙 山绍兴酒专 卖有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	上海	许为民	商业	500,000	95.18	100	63122799-X
浙江古越龙 山绍兴酒销 售有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	绍兴	许为民	商业	50,000,000	100	100	68314333-3
绍兴古越龙 山物资有限 公司	全资子 公司	有限责 任公司	绍兴	傅武翔	商业	10,000,000	100	100	69388284-2
绍兴古越龙 山绍兴酒专 卖有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	绍兴	凌伟	商业	5,000,000	100	100	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	有限责 任公司	澳门	张建东	制造业	1000000 澳门 元	51	51	
绍兴黄酒原 酒电子交易 有限公司	控股子 公司	有限责 任公司	绍兴	金伟永	服务业	12,500,000	92	92	58169269-X
杭州古越龙 山绍兴酒销 售有限公司	全资子 公司	有限责 任公司	杭州	王国栋	商业	500,000	100	100	05672745-2
绍兴国家黄 酒工程技术 研究中心有 限公司	全资子 公司	有限责 任公司	绍兴	傅建伟	服务业	10,000,000	100	100	08167563-1

(三) 本企业的合营和联营企业的情况

单位:元币种:人民币

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、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	丁申冬	电子器件	6000000 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	50,000,000	38.48	38.48	联营企业	25472364-7

[注]: 该公司同时系母公司中国绍兴黄酒集团有限公司的控股子公司。

(四) 本企业的其他关联方情况

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
绍兴科盛电子有限公司	控股股东的联营企业	74983193-0

(五) 关联交易情况**1、商品劳务关联交易情况****(1) 采购商品/接受劳务情况表**

单位:元 币种:人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	酒类	市场价	608,880.17	8.25	1,137,587.27	0.53

(2) 出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交 易 内容	关联交易定 价方式及决 策程序	本期发生额		上期发生额	
			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	酒类	市场价	4,966,267.11	0.78	8,377,718.32	1.28
北京咸亨酒店管理有 限公司	酒类	市场价	4,210,062.35	0.66	7,266,036.72	1.11
绍兴旭昌科技企业有 限公司	水电	市场价	760,898.20	5.96	777,091.43	6.62
绍兴科盛电子有限公 司	水电	市场价	244,646.12	1.92	268,438.43	2.29

2、 关联租赁情况**(1) 公司出租情况表**

单位：元币种：人民币

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	协议价	200,000.00

(2) 公司承租情况表：

单位：元币种：人民币

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	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	2014-01-01	2014-12-31	279,697.02

3、 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。

(六) 关联方应收应付款项**1、 上市公司应收关联方款项：**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		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
应收账款	绍兴咸亨集团股份有限公司	5,833,799.73	350,027.98	4,791,753.60	287,505.22

2、 上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
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		1,066,042.00
小计		18,038.35	1,084,080.35

八、其他重要事项**(一) 外币金融资产和外币金融负债**

单位：元币种：人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、贷款和应收款	5,905,622.23			286,922.80	7,244,829.70
4、可供出售金融资产					
5、持有至到期投资					
金融资产小计	5,905,622.23			286,922.80	7,244,829.70
金融负债	1,895,308.12				2,649,147.01

九、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	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的应收账款	4,435,865.78	25.49	3,500,000.00	78.90	4,435,865.78	21.28	3,500,000.00	78.90
按组合计提坏账准备的应收账款：								
余额百分比法组合	12,393,373.71	71.22	743,602.42	6.00	15,835,401.40	75.97	950,124.08	6.00
组合小计	12,393,373.71	71.22	743,602.42	6.00	15,835,401.40	75.97	950,124.08	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	573,309.92	3.29	573,309.92	100	573,309.92	2.75	573,309.92	100.00
合计	17,402,549.41	/	4,816,912.34	/	20,844,577.10	/	5,023,434.00	/

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	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	见本财务报表附注应收账款之说明
合计	4,435,865.78	3,500,000.00	/	/

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收货款	12,393,373.71	6.00	743,602.42
合计	12,393,373.71		743,602.42

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
绍兴市烟糖公司	433,435.25	433,435.25	100.00	
绍兴市黄酒厂	139,874.67	139,874.67	100.00	
合计	573,309.92	573,309.92	/	/

2、 应收账款金额前五名单位情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
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	25.49
上虞市耀宇贸易有限公司	非关联方	1,786,439.00	1 年以内	10.26
苏果超市有限公司	非关联方	1,426,643.63	1 年以内	8.20
会稽山绍兴酒股份有限公司	非关联方	1,426,453.43	1 年以内	8.20
浙江塔牌绍兴酒有限公司	非关联方	776,172.62	1 年以内	4.46
合计	/	9,851,574.46	/	56.61

3、 应收关联方账款情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
古越龙山(香港)有限公司	控股子公司	238,437.68	1.37
绍兴女儿红酿酒有限公司	全资子公司	1,554,306.47	8.93
绍兴市中正龙信生物科技发展有限公司	同一控股股东	81,114.88	0.47
合计	/	1,873,859.03	10.77

(二) 其他应收款

1、 其他应收款按种类披露

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								

余额百分比法	147,198,948.71	100.00	431,936.93	0.29	4,486,233.30	100.00	269,174.01	6.00
组合小计	147,198,948.71	100.00	431,936.93	0.29	4,486,233.30	100.00	269,174.01	6.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款								
合计	147,198,948.71	/	431,936.93	/	4,486,233.30	/	269,174.01	/

其他应收款种类的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	147,198,948.71	0.29	431,936.93
合计	147,198,948.71	0.29	431,936.93

[注]：应收其他经营性款项中，应收本公司全资子公司绍兴女儿红酿酒有限公司 140,000,000.00 元，系本公司 2014 年度配股募集资金，本公司对该应收款项不计提坏账准备。

2、本报告期其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

□适用 √不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数		期初数	
	金额	计提坏账金额	金额	计提坏账金额
合计				

3、金额较大的其他其他应收款的性质或内容

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例 (%)
绍兴女儿红酿酒有限公司	关联方	140,000,000.00	1 年以内	95.11
绍兴鉴湖酿酒有限公司	关联方	3,775,145.69	1 年以内	2.56
绍兴古越龙山酒业有限公司	关联方	1,153,104.83	1 年以内	0.78

绍兴古越龙山果酒有限公司	关联方	1,140,734.88	1 年以内	0.77
绍兴古越龙山生物制品有限公司	关联方	1,000,000.00		0.68
合计	/	147,068,985.40	/	99.90

5、其他应收关联方款项情况

单位：元币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
绍兴女儿红酿酒有限公司	控股子公司	140,000,000.00	95.11
绍兴鉴湖酿酒有限公司	控股子公司	3,775,145.69	2.56
绍兴古越龙山酒业有限公司	控股子公司	1,153,104.83	0.78
绍兴古越龙山果酒有限公司	控股子公司	1,140,734.88	0.77
绍兴古越龙山生物制品有限公司	控股子公司	1,000,000.00	0.68
合计	/	147,068,985.40	99.90

(三) 长期股权投资

单位：元币种：人民币

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位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	现金红利
鉴湖公司	成本法	5,607,406.37	5,607,406.37		5,607,406.37	100.00	100.00				
进出口公司	成本法	4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00	90.00	90.00				
上海沈永和公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00	94.64	94.64				
生物制品	成本法	2,720,000.00	2,720,000.00		2,720,000.00	85.00	85.00				

公司											
北京销售公司	成本法	5,023,981.17	5,023,981.17		5,023,981.17	100	100				
古越龙山(香港)公司	成本法	2,279,332.06	2,279,332.06		2,279,332.06	100	100				
绍兴酒业公司	成本法	14,725,550.26	14,725,550.26		14,725,550.26	60.00	60.00				
深圳酒业公司	成本法	550,000.00	550,000.00		550,000.00	55.00	55.00				
绍兴果酒公司	成本法	6,208,912.50	6,208,912.50		6,208,912.50	37.50	37.50				
上海专卖公司	成本法	50,000.00	50,000.00		50,000.00	10.00	10.00				
古越龙山销售公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100	100				
绍兴专卖公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100				
古越龙山物资公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
女儿红酿酒公司	成本法	623,109,200.00	623,109,200.00		623,109,200.00	100	100				
电子交易公司	成本法	11,500,000.00	11,500,000.00		11,500,000.00	92.00	92.00				
杭州古越龙山公司	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	100	100				

黄酒 工程 公司	成本 法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100	100				
绍兴 银行 股份 有限 公司	成本 法	16,900,000.00	16,900,000.00		16,900,000.00	1.40	1.40				700,000.00
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	10.00	10.00				
浙江 古越 龙山 电子 科技 发展 有限 公司	权益 法	24,334,376.05	28,981,690.77	524,129.03	29,505,819.80	49.00	49.00				
绍兴 旭昌 科技 企业 有限 公司	权益 法	15,900,009.60	17,350,284.78	337,771.60	17,688,056.38	35.71	35.71				
绍兴 咸亨 集团 股份 有限 公司	权益 法	19,663,001.54	24,348,502.95		24,348,502.95	38.48	38.48				
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	10.72	10.72				
合计	/	852,580,235.59	863,363,326.90	861,900.63	864,225,227.53	/	/	/			700,000.00

(四) 营业收入和营业成本**1、 营业收入、营业成本**

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	351,954,582.91	474,246,973.69
其他业务收入	8,429,943.11	8,031,388.74
营业成本	261,011,210.15	352,405,296.47

2、 主营业务（分行业）

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酿酒行业	342,874,949.81	250,196,260.43	464,719,364.30	341,534,570.15
玻璃制品业	9,079,633.10	7,785,112.45	9,527,609.39	8,635,395.61
合计	351,954,582.91	257,981,372.88	474,246,973.69	350,169,965.76

3、 主营业务（分产品）

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
酒类销售	342,874,949.81	250,196,260.43	464,719,364.30	341,534,570.15
玻璃瓶销售	9,079,633.10	7,785,112.45	9,527,609.39	8,635,395.61
合计	351,954,582.91	257,981,372.88	474,246,973.69	350,169,965.76

4、 主营业务（分地区）

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	336,969,264.68	247,970,158.47	455,423,732.35	337,978,376.56
外销	14,985,318.23	10,011,214.41	18,823,241.34	12,191,589.20

合计	351,954,582.91	257,981,372.88	474,246,973.69	350,169,965.76
----	----------------	----------------	----------------	----------------

5、公司前五名客户的营业收入情况

单位：元币种：人民币

客户名称	营业收入总额	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	310,241,571.73	86.09
株式会社永昌源	6,883,494.73	1.91
苏果超市有限公司	3,303,310.65	0.92
浙江塔牌绍兴酒有限公司	2,994,202.73	0.83
日本 MC 食品	2,889,581.78	0.80
合计	326,312,161.62	90.55

(五) 投资收益

1、投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	700,000.00	1,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	861,900.63	447,537.49
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	1,561,900.63	1,847,537.49

2、按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
绍兴银行股份有限公司	700,000.00	1,400,000.00	
合计	700,000.00	1,400,000.00	/

3、按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	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	524,129.03	237,652.29	
绍兴旭昌科技企业有限公司	337,771.60	209,885.20	
合计	861,900.63	447,537.49	/

(六) 现金流量表补充资料

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	30,222,670.90	45,629,229.34
加：资产减值准备	-43,758.74	1,457,447.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,410,856.64	24,470,338.71
无形资产摊销	1,493,525.46	1,239,616.02
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）	-212,710.31	10,734.30
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）	11,128,009.41	9,595,095.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,561,900.63	-1,847,537.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	51,630.41	-51,255.35
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）	-68,645,985.86	38,325,674.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-9,338,222.40	-12,110,363.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-112,014,489.67	-31,029,615.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-121,510,374.79	75,689,364.35
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	442,703,906.36	17,384,521.48
减：现金的期初余额	91,453,421.96	290,654,677.99
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	351,250,484.40	-273,270,156.51
--------------	----------------	-----------------

十、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元币种：人民币

非经常损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	212,710.31	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,917,800.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-396,712.27	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-20.86	
所得税影响额	-99,349.51	
合计	1,634,427.67	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.56	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.50	0.10	0.10

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	63,317,116.13	
非经常性损益	B	1,634,427.67	
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	61,682,688.46	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,488,283,168.96	
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	1,094,642,169.86	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	0	
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	63,485,636.30	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5	
其他	外币报表折算差额本期增加	I ₁	-3,225,142.06
	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	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	2,469,724,648.49	
加权平均净资产收益率	M=A/L	2.56	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	2.50	

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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	505,440,458.15	259,387,682.93	94.86%	主要系本期收到配股增资款所致
应收票据	321,165.00	3,147,245.19	-89.80%	主要系票据减少所致
预付款项	22,796,015.45	9,536,923.85	139.03%	主要系本期电视剧拍摄前期投入所致
其他应收款	12,358,830.94	7,420,332.05	66.55%	主要系本期下属子公司应收款项增加所致
在建工程	74,314,707.10	48,109,929.68	54.47%	主要系黄酒产业园区黄酒技术升级投入所致
短期借款	806,234.32	447,850,232.58	-99.82%	主要系本期收到配股资金,归还银行贷款所致
预收款项	20,217,344.69	89,450,613.20	-77.40%	主要系销售实现期末预收款项减少所致
应交税费	13,603,149.60	42,256,426.18	-67.81%	主要系本期应纳税所得额减少所致
其他应付款	31,746,560.84	55,861,508.33	-43.17%	主要系归还风险抵押金所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	11,706,289.39	8,588,327.21	36.30%	主要系本期借款金额增加所致

第十节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
备查文件目录	其他有关资料。

董事长:



董事会批准报送日期: 2014-8-14

