

上海金枫酒业股份有限公司

二〇一四年半年度报告

## 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、独立董事谈敏先生因另有公务未能亲自出席第八届董事会第十一次会议，特委托独立董事黄泽民先生代为出席会议并行使表决权。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人葛俊杰、主管会计工作负责人陈国芳及会计机构负责人（会计主管人员）邓春山声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

六、不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

# 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.....	5
第四节董事会报告 .....	6
第五节重要事项 .....	13
第六节股份变动及股东情况.....	19
第七节优先股相关情况.....	22
第八节董事、监事、高级管理人员情况.....	22
第九节财务报告（未经审计） .....	22
第十节备查文件目录 .....	114

## 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		
本公司、公司、金枫酒业	指	上海金枫酒业股份有限公司
糖酒集团	指	上海市糖业烟酒（集团）有限公司
光明集团	指	光明食品（集团）有限公司

## 第二节公司简介

### 一、公司信息

公司法定中文名称：上海金枫酒业股份有限公司

公司法定中文名称缩写：金枫酒业

公司英文名称：SHANGHAI JINFENG WINE COMPANY LIMITED

公司英文名称缩写：SJFW

公司法定代表人：葛俊杰

### 二、联系人和联系方式

公司董事会秘书：张黎云

联系地址：上海市普陀区宁夏路 777 号（海棠大厦内）

电话：（021）58352625 （021）50812727\*908

传真：（021）58352620

E-mail: lily@jinfengwine.com

公司证券事务代表：刘启超

联系地址：上海市普陀区宁夏路 777 号（海棠大厦内）

电话：（021）58352625 （021）50812727\*908

传真：（021）58352620

E-mail: lqc@jinfengwine.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址：上海市浦东新区张杨路 579 号（三鑫大厦内）

公司注册地址的邮政编码：200120

公司办公地址：上海市普陀区宁夏路 777 号（海棠大厦内）

公司办公地址的邮政编码：200063

公司网址 www.jinfengwine.com

公司电子信箱：jfy@jinfengwine.com

#### 四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称：《上海证券报》、《中国证券报》

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：http://www.sse.com.cn

公司年度报告备置地点：公司董事会办公室

#### 五、公司股票简况

公司股票种类：A股

公司股票上市交易所：上海证券交易所

股票简称：金枫酒业

股票代码：600616

变更前股票简称：第一食品

#### 六、公司报告期内注册变更情况

3月27日，公司完成了工商注册资本变更登记手续。公司总股本由438,671,492股增加为514,619,192股。

注册登记日期	2014年3月27日
注册登记地点	上海市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	31000000009865
税务登记号码	310115132203723
组织机构代码	13220372-3

### 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	446,944,854.36	476,678,669.48	-6.24
归属于上市公司股东的净利润	60,319,449.56	67,967,193.25	-11.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,899,986.62	68,929,543.75	-20.35
经营活动产生的现金流量净额	-55,596,348.24	-37,679,013.92	不适用
	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	1,894,388,474.86	1,321,888,728.58	43.31
总资产	2,262,472,403.38	1,591,417,076.00	42.17

注：公司于2014年3月7日以非公开发行方式向包括控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司在内的7名特定投资者发行了75,947,700股人民币普通股股票（A股），发行价格为7.65元/股，共募集资金总额580,999,905.00元，本次非公开发行新增公司净资产563,641,995.31元，使得本报告期期末的总资产及归属于上市公司股东的净资产有较大幅度的增长。

## （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）	0.13	0.15	-13.33
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.15	-13.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	0.16	-25.00
加权平均净资产收益率（%）	3.71	5.34	减少1.63个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.38	5.41	减少2.03个百分点

注：2014年3月公司完成非公开发行股票项目，此次增发新股75,947,700股后，公司总股本为514,619,192股。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的相关规定，上表中的本报告期每股收益按照发行在外的普通股加权平均数计算得出。（详见本报告附注五、合并财务报表主要项目注释——（四十二）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程）

## 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	277,658.52
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	7,027,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-85,747.94
少数股东权益影响额	5,280.00
所得税影响额	-1,804,727.64
合计	5,419,462.94

## 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

2013—2014 年酒类行业进入了重要的变革时期，各酒种显现出差异化的发展趋势。总体来看，黄酒行业相比其他酒种发展相对缓慢，在内外因素共同影响下，发展压力不断增强，公司董事会认为，黄酒是古老优秀的酒种，金枫酒业是黄酒行业的领先企业，要尽快突破现有格局，必须坚持结构调整，把握年初完成非公开发行的契机，切实用好募集资金，加大科技投入，不断创新，取得突破，推动行业发展。

### **1、坚持渠道深耕，加强终端管控。**

今年酒类消费持续疲软，上半年市内外销量同比都有所下降，但是为了确保健康持久发展，公司继续推进“百户千店”创建，进一步优化经销商管理体系，推进产品结构调整，积极做好各终端的维护工作。同时强化物流管理，加大产品流量流向管控力度，控制产品的市场流动性，维护了市场秩序，提高了运行质量。

### **2、创新突破，打开黄酒业务新空间。**

(1) 新品开发是金枫酒业 2014 年重点工作，也是黄酒业务新发展的推动力。上半年公司针对性设计开发了渠道战术型新品，有效抑制竞品势头。对战略型新品开发进行了专题研究，确定以料酒新品拉动横向市场开拓，打开黄酒在调味品渠道的发展空间；研发年轻化新品开辟蓝海市场，扩大消费人群。

(2) 筹建电商项目组，专门负责电商渠道规划运营。上半年继续做好东方 CJ 电视购物销售，根据 2013 年的销售情况，制定了 2014 年旺季营销计划。另外，今年公司拟向东方 CJ 导入高端产品尝试电视购物销售，已完成前期策划。

### **3、兼并收购，推动黄酒产业规模扩张。**

今年 4 月份，公司完成了对绍兴白塔酿酒有限公司的第二次增资并收购部分股权，至此公司合计持有其 60% 股权，绍兴白塔酿酒有限公司成为金枫酒业控股子公司。公司通过对外投资向浙江地区延伸，实现了区域突破，为公司未来跨区域发展打下基础。上半年绍兴白塔酿酒有限公司成立了新一届董事会、监事会，完成了管理团队聘任。

### **4、实施募集资金投资项目，夯实黄酒产业发展基础。**

随着非公开发行募集资金落实到位，上半年公司集中精力推进落实 10 万吨黄酒技改（二期）项目建设进度，预计三季度正式开工建设。

### **5、以精细化生产管理为核心，有效提升运行效率，确保品质与安全。**

公司不断完善体系建设，上半年石库门公司通过“四合一”管理体系再认证、完成年度 CNAS 现场评审的整改工作、完成 OFDC 有机黄酒认证的扩大变更工作并取得有机黄酒认证证书。

### **6、培育自有品牌葡萄酒业务，加快多酒种发展布局。**

根据布局多酒种发展平台的战略要求，金枫酒业上半年加快引进人才，组建了葡萄酒项目部，启动自有品牌葡萄酒业务，完成了品牌确定、基酒选择等工作，下半年金枫酒业自有品牌葡萄酒将正式启动销售。

### **7、落实项目制管理，加快推进科研开发。**

(1) 13 年末石库门公司院士专家工作站正式成立，在此基础上，今年上半年技术中心与上海理工大学完成建站后首个项目的合作开发。6 月份，金枫酒业又与中国食品工业发酵研究院签订了科研开发相关协议。

(2) 为进一步加强知识产权保护工作，今年 5 月公司启动了专利数据库的建立、专利制度建设、专利工作人员培训等工作。

### **8、进一步完善内部管理，强化后台支撑。**

(1) **更新维护内控手册，不断完善内控体系建设。**在 13 年度内控自评整改的基础上，今年上半年公司从决策程序完整性、项目投资管理、资金管理等方面积

极开展自查与检查，寻找内控管理薄弱环节，建立健全管理制度，防范经营风险。

(2) **充分运用信息化管理手段，加强过程控制，提升管理效率。**公司办公自动化系统运行一年以来，切实提高了管理规范化程度，提高了效率。按计划，今年将启动二期开发。进一步完善物流码追溯系统，针对相关产品生产线设计方案，进行方案论证。同时公司围绕往来管理、分销管理和费用管理积极推进 ERP 系统进一步提升。

**下半年工作重点：**

**1、加快现有核心业务的全面提升。**

(1) 继续做好市场深耕，加强管理，掌控终端，巩固核心市场份额。

(2) 围绕黄酒业务区域突破，切实加强市外市场拓展，有效推进核心品牌在市外市场份额的稳步提升。

(3) 有序推进落实，确保战略型新品如期上市。

(4) 探索新渠道，初步确立电商运营模式。

**2、推进落实募集资金投资项目，确保资金使用规范有效。**

(1) 确保三季度启动 10 万吨项目二期工程开工建设，严格过程管理，确保工程质量。

(2) 有计划实施品牌建设投入，成立市场建设评审小组，做好过程控制和评估。

**3、加强对外投资企业管理，确立管控模式。**

(1) 加强绍兴白塔酿酒有限公司董事会规范建设，提高董事会决策科学有效性。建立并逐步完善绍兴白塔酿酒有限公司内控体系，确保规范运行，强化过程控制。研究并确立公司对外投资企业管控模式。

(2) 研究并初步形成隆樽公司调整方案。

**4、加强管理，不断提高企业运行质量。**

(1) 继续加强以风险为导向的企业管控，不断完善内控体系建设。

(2) 加强安全管理，确保食品安全和安全生产。

**5、优化人才队伍建设，逐步确立市场化薪酬考核激励模式。**

以多酒种发展为目标，持续加强引进、培养的力度，稳步推进销售公司试点薪酬考核激励方案，研究市场部、技术中心薪酬考核改革方案。

**6、进一步深化企业文化建设，促进团队凝聚力的提升**

**●经营业绩分析**

报告期受行业下滑影响，公司实现营业收入 44,694.49 万元，同比下降 6.24%；实现利润总额 7,981.31 万元，同比下降 11.74%；实现净利润 6,031.94 万元，同比下降 11.25%。

**●报告期内主营业务及其经营情况**

公司主营业务范围为食品销售管理（非实物方式），酒，仓储货运，租赁（房屋、场地），市外经贸委批准的出口业务等。

**（一）主营业务分析**

**1、财务报表相关科目变动分析表**

单位：万元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	44,694.49	47,667.87	-6.24
营业成本	21,598.03	21,842.93	-1.12
销售费用	7,440.40	8,226.20	-9.55



管理费用	6,785.30	6,935.38	-2.16
财务费用	-122.03	-80.68	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-5,559.63	-3,767.90	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-38,222.64	-1,790.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	56,258.46	-13,019.46	不适用
研发支出	2,458.00	2,061.00	19.26

营业收入变动原因说明：营业收入同比下降 2,973.38 万元，主要是整体市场疲软，黄酒销量下降，报告期销售收入同比下降 6.24%

营业成本变动原因说明：营业成本同比减少 244.90 万元，主要是销售下降影响成本的减少，由于销售结构的变化，使得营业成本的降幅略小于营业收入的降幅。

销售费用变动原因说明：销售费用同比减少 785.80 万元，主要是销售的下降，与之相关的业务经营性费用也略有减少。

管理费用变动原因说明：管理费用同比减少 150.09 万元，未有较大变动。

财务费用变动原因说明：财务费用同比减少 41.34 万元，主要是利息收入同比增加 122.44 万元，偿付贷款利息增加 81.67 万元。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金净流入同比减少 1,791.73 万元，主要是销售的下降，经营性现金净流出较上年同期有所减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流入同比减少 36,431.72 万元，主要是本期公司新增委托理财，现金流出 37,000.00 万元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金净流入同比增加 69,277.92 万元，主要是报告期内公司完成非公开发行项目，收到募集资金 56,364.20 万元。

## 2、其它

### 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位：万元 币种：人民币

项目	2014 年 1-6 月		2013 年 1-6 月		增减比例 (%)
	金额	占利润总额%	金额	占利润总额%	
毛利	23,096.45	289.38	25,824.94	285.58	-10.57
期间费用	14,103.67	176.71	15,080.90	166.77	-6.48
资产减值损失	836.84	-	-	-	不适用
投资收益	720.45	9.03	91.15	1.01	690.39
营业外收支净额	721.89	9.04	-128.00	-1.42	不适用
利润总额	7,981.31	100.00	9,043.07	100.00	-11.74

本报告期利润总额 7,981.31 万元，较上年同期减少 1,061.76 万元，降幅 11.74%，其中有较大变动如下：

(1) 资产减值损失同比增加 836.84 万元，主要是计提商誉减值准备。

(2) 投资收益同比增加 629.30 万元，主要是新增委托理财，收益同比增加 354.28 万元，确认上海顺和通创业投资有限公司投资收入同比增加 275.02 万元。

(3) 营业外收支净额同比增加 849.89 万元，主要是补贴收入增加 702.70 万元。

## (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：万元币种：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 (%)
主营业务收入	44,655.90	21,589.46	51.65	-6.27	-1.10	减少 2.53 个百分点
其中：黄酒生产经营	44,514.66	21,483.41	51.74	-6.31	-1.28	减少 2.46 个百分点
食品销售及其他	141.24	106.05	24.91	10.87	57.10	减少 22.09 个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：万元币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
上海市内	39,949.79	-9.00
上海市外	4,706.12	25.81
合计	44,655.90	-6.27

### (三) 核心竞争力分析

创新是金枫酒业持久发展的源泉。公司长期来坚持以品牌为核心，创新发展，着力提升企业价值，形成了核心竞争优势：

#### 1、核心品牌、核心市场优势：

(1) "石库门"、"和酒"、"金色年华"是金枫酒业品牌创新的成果，为行业发展作出了贡献。新的战略发展期，三大核心品牌将进一步细化定位，突出差异化竞争优势。

(2) 在确保核心品牌持久发展的基础上，公司不断提升创新能力，注重新产品研发储备，通过产品创新，引导需求，不断拓展行业发展空间。

(3) 上海是金枫酒业的核心市场，公司将不断提高在上海市场的竞争力。与产品营销相结合，公司充分发挥资本实力，通过投资浙江绍兴黄酒企业，不断增强跨区域发展能力，实现区域突破。

#### 2、区域深耕、渠道资源优势：

金枫酒业深耕市场，在上海拥有优良的渠道资源，通过加强与经销商联动，并加强销售团队建设，和销售管理模式调整，金枫酒业将进一步加强终端控制力度，增强新产品推广和成熟产品维护的深度与广度，为多酒种发展奠定基础。

#### 3、生产能力、科技研发优势：

(1) 金枫酒业拥有全国首创机械化万吨黄酒生产流水线，是行业内工艺、技术、设备、规模、管理、环境等方面最先进的现代化黄酒生产基地。有 14 条灌装流水线年生产能力 10 万吨。

(2) 公司现有中国酿酒大师 1 名，黄酒国家评委 4 名，高级工程师 2 名，高级酿酒师 7 名，高级酿酒技师 17 名，高级食品安全师 2 名，质量工程师 8 名。2012 年公司获得国家级技术创新示范企业称号。2013 年末行业首家院士专家工作在石库门公司成立，进一步夯实金枫酒业发展基础。

(3) 公司研发中心在 2006 年被认定为上海市级企业技术中心，2010 年被批准组建上海黄酒工程技术研究中心，研发水平达到行业领先水平。多次参与国家和行业标准的制定和国家科研项目的研发，在行业内具有较强的创新能力和技术竞争力。实验室通过 CNAS 认证，提高食品安全检测权威性。

#### 4、管理规范、过程控制优势：

(1) 金枫酒业在发展过程中不断完善管理体系建设，逐步建立了以风险为导向的内部控制体系、“质量、食品安全、环境、职业健康”管理体系、通过安全生产标准化体系二级企业验收创建并成为了国家级“标准化良好行为企业”。

(2) 目前正在不断完善的 ERP 系统、OA 系统的建设和优化升级将在公司内控管理体系下不断增强过程控制力，进一步确保企业规范运作。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

报告期末投资总额 67,622.68 万元，比期初增加 38,986.41 万元，增幅 136.14%，主要系报告期内对上海石库门酿酒公司追加投资 35,010 万元，对绍兴白塔酿酒有限公司酿酒有限公司追加投资 3,696.00 万元，确认上海顺和通创业投资有限公司投资收益 280.41 万元。

报告期末公司投资单位如下：

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)
上海石库门酿酒有限公司	黄酒生产经营	100.00
上海隆樽酿酒有限公司	配制酒生产和销售	70.00
绍兴白塔酿酒有限公司	黄酒生产经营	60.00
上海顺和通创业投资有限公司	投资经营管理	40.00
上海万宏食品有限公司	食品、乳制品销售	19.00
山东省东方糖业有限公司	食糖生产经营	14.00
上海长江经济联合发展有限公司	综合业务	0.07

##### 2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

###### (1) 委托理财情况

单位：万元币种：人民币

合作方名称	产品类型	理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	预计收益	是否经过法定程序	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金
中国农业银行股份有限公司	人民币理财产品	4,000.00	2014 年 4 月 4 日	2014 年 9 月 12 日	保本收益	79.40	是	否	否	募集资金
中国光大银行股份有限公司上海分行	人民币结构性存款	12,000.00	2014 年 4 月 4 日	2015 年 4 月 4 日	保本收益	600.00	是	否	否	募集资金
中国光大银行股份有限公司上海分行	人民币结构性存款	3,000.00	2014 年 4 月 9 日	2014 年 10 月 9 日	保本收益	71.90	是	否	否	募集资金
中国中国农业银行股份有限公司上海市分行	人民币理财产品	18,000.00	2014 年 4 月 9 日	2015 年 4 月 9 日	保本收益	963.00	是	否	否	募集资金
合计	/	37,000.00	/	/	/	1,714.30	/	/	/	/

上述委托理财事项详见 2014 年 4 月 12 日披露于《中国证券报》和《上海证券报》上的《上海金枫酒业股份有限公司关于使用部分暂时闲置的募集资金购买理财产品的公告》。

## (2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

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
2014	非公开发行	56,364.20	2,665.34	2,665.34	53,698.86	已使用 3.7 亿元购买保本型银行理财产品
合计	/	56,364.20	2,665.34	2,665.34	53,698.86	/

### (2) 募集资金承诺项目使用情况

单位：万元币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
新增 10 万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目（二期）（注 1）	否	35,010.00	735.23	735.23	否	2.10%	-	尚未投产，未实现收益	是	注 1	未发生变更
品牌建设项目（注 2）	否	20,000.00	575.91	575.91	是	2.88%	-	-	是	-	未发生变更
补充流动资金（注 3）	否	1,354.20	1,354.20	1,354.20	是	100%	-	-	是	-	未发生变更
合计	/	56,364.20	2,665.34	2,665.34	/	/	/	/	/	/	/

#### 注 1:

新增 10 万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目（二期）计划总投资 35,010 万元，建设周期为 18 个月。项目原计划 2014 年初报批实施，现因工程技术方案发生如下调整，项目将延后实施：

（1）根据《可行性研究报告》，该项目原规划建设三幢六层后熟工段用房，总建筑面积约 13 万平方米。经消防及规划等部门征询，现将三幢六层后熟工段用房变更为四幢，总建筑面积由 13 万平方米调整为 12 万平方米；

（2）根据《可行性研究报告》，该项目将新增后酵罐 20 只，考虑到上海高温天气延长，相应提高工艺技术要求，为了确保产品质量，调整后酵罐为 40 只。

基于上述工程技术方案的调整，为了使工程建设完成后，工艺流程和设备布局更趋合理，同时为了更好地控制建设成本，公司项目组就后熟工段用房桩基优化工作与有关部门及专家进行了反复研究论证，工程前期准备工作相应延长。根据目前的工作进度，经 2014 年 2 月 28 日公司总经理办公会研究决定，项目开工时间延后，项目周期及项目总投资不变。调整后项目将于三季度开工建设，预计 2016 年初竣工。

2014 年上半年，由于项目尚未开工建设，故尚未实现收入。

**注 2:**

品牌建设项目计划总投资 20,000 万元，实施周期为 2 年。由于每年的 4-6 月是黄酒销售的淡季，故相关市场拓展与管理、品牌媒体推广及终端推广尚未全面展开。

**注 3:**

补充流动资金计划总投资 3,090 万元，实际募集资金 1,354 万元，截至 2014 年 6 月 30 日已全部投入使用，该项目募集资金专户已于 2014 年 4 月 22 日依法完成销户。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净利润
上海石库门酿酒有限公司	黄酒生产销售	黄酒	20,000.00	158,192.13	5,361.47
上海隆樽酿酒有限公司	配制酒生产销售	洋酒、果酒	2,577.00	1,120.95	-251.59
绍兴白塔酿酒有限公司	黄酒生产销售	黄酒	2,200.00	23,771.45	243.68

上海石库门酿酒有限公司系本公司全资子公司，其主营业务是黄酒生产与经营。该公司 2014 年 1-6 月营业收入 35,215.44 万元，同比减少 2,006.88 万元，主营业务利润 12,569.82 万元，同比减少 1,434.18 万元，净利润 5,361.47 万元，同比增加 141.02 万元。

上海隆樽酿酒有限公司系本公司控股子公司，其主营业务是配制酒生产销售。该公司 2014 年 1-6 月营业收入 62.47 万元，同比增加 13.34 万元，主营业务利润-8.72 万元，同比减少 21.69 万元，净利润-251.59 万元，同比减亏 9.81 万元。

绍兴白塔酿酒有限公司系公司控股子公司，其主营业务是黄酒生产与经营。2014 年 4 月公司对其追加投资，拥有其表决权股份 60%，该公司 2014 年 5-6 月营业收入 1,273.94 万元，主营业务利润 517.21 万元，净利润 243.68 万元。

#### 5、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。

#### 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

以 2014 年 3 月非公开发行 A 股股票 75,947,700 股后的总股本 514,619,192 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计分配股利 51,461,919.20 元，剩余未分配利润结转下年度。以上利润分配方案已经公司第三十八次股东大会（2013 年年会）审议通过，股权登记日为 2014 年 7 月 8 日，除息日为 2014 年 7 月 9 日，现金红利发放日为 2014 年 7 月 9 日。

##### (二)公司中期不进行利润分配，也不进行公积金转增股本

## 第五节重要事项

## 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

## 二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

## 三、资产交易、企业合并事项

### 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

报告期，本公司以股权转让和现金增资方式出资人民币 3,696 万元收购绍兴白塔酿酒有限公司 40%的股权，投资完成后本公司共计拥有该公司 60%的股权，成为其控股股东。（详见 2014 年 4 月 23 日披露于《中国证券报》和《上海证券报》上的《上海金枫酒业股份有限公司关于以股权转让和现金增资方式收购绍兴白塔酿酒有限公司 40%股权的公告》）

## 四、公司股权激励情况及其影响

公司无股权激励情况

## 五、重大关联交易

### 与日常经营相关的关联交易

### 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

#### 1、购买商品、接受劳务的重大关联交易

本期采购货物关联交易发生额 1,003.28 万元，其中重大关联交易如下：

单位：万元币种：人民币

关联交易方	关联关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
光明米业有限责任公司	集团兄弟公司	购买商品	糯米、粳米	市场价	673.95	8.90	付汇
上海冠生园蜂制品有限公司	集团兄弟公司	购买商品	蜂制品	市场价	165.52	100.00	付汇
浙江汇诚通用印务有限公司	集团兄弟公司	购买商品	包材	市场价	161.50	15.10	付汇

#### 2、销售商品、提供劳务的重大关联交易

本期销售货物关联交易发生额 8,213.37 万元，其中重大关联交易事项如下：

单位：万元币种：人民币

关联交易方	关联关系	交易类型	交易内容	交易定价原则	交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	销售商品	黄酒	市场价	4,889.68	10.98	付汇
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司	销售商品	黄酒	市场价	2,216.92	4.98	付汇
上海天德酒业有限公司	股东的子公司	销售商品	黄酒	市场价	508.10	1.14	付汇
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	销售商品	黄酒	市场价	261.38	0.59	付汇

## 六、重大合同及其履行情况

### （一）托管、承包、租赁事项

本报告期公司无重大托管、承包、租赁事项；

## （二）担保情况

单位:万元币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保
绍兴白塔酿酒有限公司	控股子公司	华夏电源集团有限公司	792.00	2014-4-1	2014-4-1	2015-3-31	连带责任担保	否	否	-	是	否
绍兴白塔酿酒有限公司	控股子公司	绍兴爱普特文体用品有限公司	1,800.00	2014-4-9	2014-4-9	2015-4-9	连带责任担保	否	否	-	是	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）								2,592.00				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）								2,592.00				
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计								0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）								0				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												
担保总额（A+B）								2,592.00				
担保总额占公司净资产的比例(%)								1.37				
其中：												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）								0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）								0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）								0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）								0				

报告期公司以股权转让和现金增资方式出资 3,696 万元收购绍兴白塔酿酒有限公司 40% 的股权，共计拥有该公司 60% 的股权，4 月 22 日公司与绍兴白塔酿酒有限公司另一股东方许建林签订了《绍兴白塔酿酒有限公司股权转让暨增资协议书》，4 月 28 日绍兴白塔酿酒有限公司完成工商变更手续。

## （三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

## 七、承诺事项履行情况

### （一）重大资产重组时所作承诺及履行情况：

冠生园（集团）有限公司关于海外注册商标的承诺

公司重大资产重组时关联方冠生园（集团）有限公司承诺：其将尽快向上海华光酿酒药业有限公司（以下简称华光酿酒）转让海外注册商标，且不向华光酿酒收取任何费用，并同意华光酿酒及其子公司上海冠生园和酒有限公司（以下简称“和酒公司”）在转让完成前无偿使用前述海外注册商标。

履行情况：华光酿酒完成工商注销登记手续，公司正在办理将已经转让给华光

酿酒的 22 件海外注册商标再次转向金枫酒业的事宜。

截至报告期末，已有 14 件完成向金枫酒业转让程序，金枫酒业已经持有相应注册国家（地区）当局颁发的转让证明。

在泰国、马来西亚、印度尼西亚、印度、菲律宾、秘鲁、美国、加拿大的 8 件还在注册国家（地区）的官方机构办理程序之中。其中：在秘鲁、美国、加拿大的 3 件已经完成向华光酿酒的转让程序，尚未完成向金枫酒业的转让程序。

在美国和菲律宾的 2 件注册因无法按其当局要求提供在注册国实际使用证明材料而处于撤销审核程序。

## （二）控股股东糖酒集团自愿锁定股份承诺

为坚定流通股股东信心，进一步促进金枫酒业持续健康发展，糖酒集团根据《上市公司股权分置改革管理办法》中的相关规定就持有的金枫酒业可上市流通股份延长持股锁定期事宜承诺如下：自解禁之日（2011 年 11 月 24 日）起，自愿延长所持有金枫酒业 139,182,600 股可上市流通股份的锁定期至 2014 年 11 月 24 日，并承诺在 2014 年 11 月 24 日前不通过二级市场减持上述股份。

履行情况：糖酒集团严格履行其所做的承诺。

## （三）公司非公开发行股票时所作承诺及履行情况：

（一）公司非公开发行股票时控股股东所作承诺及履行情况：

### 1、保持金枫酒业独立性

糖酒集团将充分尊重金枫酒业的独立法人地位，严格遵守金枫酒业的公司章程，保证金枫酒业独立经营、自主决策，保证金枫酒业资产完整，人员、财务、机构和业务独立。糖酒集团将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及金枫酒业公司章程的要求，依法履行应尽的诚信勤勉职责。

承诺函自出具之日起生效，并在糖酒集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内，如果糖酒集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的，糖酒集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况：截止到目前，糖酒集团严格履行上述承诺。

### 2、避免同业竞争

（1）截至本承诺函出具之日，糖酒集团（含糖酒集团直接、间接控制的公司、企业，下同）不存在与金枫酒业（含金枫酒业直接、间接控制的公司、企业，下同）构成同业竞争的业务和经营。

（2）糖酒集团未来不会在任何地域以任何形式从事法律、法规和规范性法律文件所规定的可能与金枫酒业构成同业竞争的活动。

（3）糖酒集团不会利用对金枫酒业控制关系损害金枫酒业及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。

本承诺函自出具之日起生效，并在糖酒集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内，如果糖酒集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的，糖酒集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况：截止到目前，糖酒集团严格履行上述承诺。

### 3、减少并规范关联交易

糖酒集团及其附属单位（包括糖酒集团目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业



或单位)将尽可能避免和减少与金枫酒业之间的关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循公正、公平、公开的原则,依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续,保证不通过关联交易损害金枫酒业及其他股东的合法权益。

承诺函自出具之日起生效,并在糖酒集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内,如果糖酒集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的,糖酒集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况:截止到目前,糖酒集团严格履行上述承诺。

#### 4、股份锁定

糖酒集团认购金枫酒业非公开发行股份数量的 35%。本次非公开发行完成后,糖酒集团本次认购的股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让。

履行情况:截止到目前,糖酒集团严格履行上述承诺。

### (二) 公司非公开发行股票时实际控制人所作承诺及履行情况:

#### 1、保持金枫酒业独立性

光明集团将充分尊重金枫酒业的独立法人地位,严格遵守金枫酒业的公司章程,保证金枫酒业独立经营、自主决策,保证金枫酒业资产完整,人员、财务、机构和业务独立。光明集团将严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会相关规定及金枫酒业公司章程的要求,依法履行应尽的诚信勤勉职责。

承诺函自出具之日起生效,并在光明集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内,如果光明集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的,光明集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况:截止到目前,光明集团严格履行上述承诺。

#### 2、避免同业竞争

(1) 截至本承诺函出具之日,光明集团(含光明集团直接、间接控制的公司、企业,下同)不存在与金枫酒业(含金枫酒业直接、间接控制的公司、企业,下同)构成同业竞争的业务和经营。

(2) 光明集团未来不会在任何地域以任何形式从事法律、法规和规范性法律文件所规定的可能与金枫酒业构成同业竞争的活动。

(3) 光明集团不会利用对金枫酒业控制关系损害金枫酒业及其他股东(特别是中小股东)的合法权益。

本承诺函自出具之日起生效,并在光明集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内,如果光明集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的,光明集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况:截止到目前,光明集团严格履行上述承诺。

#### 3、减少并规范关联交易

光明集团及其附属单位(包括光明集团目前或将来有直接或间接控制权的任何附属公司或企业、控股子公司及该等附属公司或企业、控股子公司的任何下属企业或单位)将尽可能避免和减少与金枫酒业之间的关联交易,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,将遵循公正、公平、公开的原则,依法签订协议,履行合法程序,按照有关法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》

等有关规定履行信息披露义务和办理相关手续，保证不通过关联交易损害金枫酒业及其他股东的合法权益。

承诺函自出具之日起生效，并在光明集团作为金枫酒业控股股东或其关联方的整个期间持续有效。在承诺有效期内，如果光明集团违反本承诺给金枫酒业造成损失的，光明集团将以现金方式及时向金枫酒业进行足额赔偿。

履行情况：截止到目前，光明集团严格履行上述承诺。

### 〈三〉公司及控股股东对完善公司土地、房产权属出具的承诺

在非公开发行股票过程中，公司及下属子公司使用的部分土地、房产权属存在瑕疵，公司及控股股东糖酒集团就该部分土地、房产不规范事宜出具承诺如下：

#### 1、金山区枫泾镇环西二路 18 号辅助生产厂房

公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司（以下简称“石库门公司”）在其持有的位于金山区枫泾镇环西二路 18 号的宗地上进行扩建项目建设，其中辅助生产厂房尚未取得权证，公司承诺于 2013 年 12 月 31 日前办理完毕。

履行情况：公司已于 2014 年 5 月 29 日完成上述房地产权属证明的办理，该产证的编号为：沪房地金字（2014）第 006255 号。

#### 2、金山区枫泾镇白牛路 70 号、青浦区朱家角镇北大街 1 号及金山区枫泾镇钱明村 7 组三处房屋

金山区枫泾镇白牛路 70 号、青浦区朱家角镇北大街 1 号及金山区枫泾镇钱明村 7 组三处土地的地上建筑物系公司 2000 年配股时，控股股东糖酒集团作为对价认购新股时注入公司的一部分实物资产。当时进行资产评估时，上述三处土地的土地使用权未包括在内。配股完成后，该三处土地的地上建筑物所有权归属上海金枫酿酒公司（后更名为上海石库门酿酒有限公司），但土地使用权仍然归属于糖酒集团，并由石库门公司使用至今。由于办理房地产权证只能房、地合一办理，因此上述三处房地产权属登记仍在糖酒集团名下。

针对上述房产证持有人与房产实际使用人不一致的情况，经主管土地和房产部门出具的说明，上述房产用地均由于规划原因，不再作为工业用地使用，土地使用权和房产使用权无法办理交易手续。为了尽快完善相关土地、房产权属问题，公司及控股股东糖酒集团均确认上述土地的地上建筑物的实际权益为金枫酒业所有，并出具承诺如下：

（1）公司承诺：如果该三处房地产可以办理交易和过户，公司将立即通过合法方式从糖酒集团处将有关权属转让到石库门公司名下；如果该三处房地产被动迁，公司将在糖酒集团的配合下积极与相关部门进行沟通，获得适当的补偿。

（2）控股股东糖酒集团承诺：如果该三处房地产可以办理交易和过户，其将立即通过合法方式将有关权属转让到石库门公司名下；如果该三处房地产被动迁，其将积极配合公司或石库门公司与相关部门进行沟通，协助其获得适当的补偿。在该三处房地产权属规范完成之前，其承诺该三处土地将继续由公司使用，地上建筑物产生的经济利益归公司所有。

履行情况：公司及控股股东糖酒集团严格履行其所做的承诺。

#### 3、闵行区南雅路 2 号厂房

公司控股子公司上海隆樽酿酒有限公司（以下简称“隆樽酿酒”）目前向上海闵行联合发展有限公司租用闵行经济技术开发区内场地作为主要生产基地，其厂房实际由隆樽酿酒建造并使用，归隆樽酿酒所有，且地面建筑所产生的经济利益亦归隆

樽酿酒所有，但未取得权属证明。为了尽快完善相关土地、房产权属问题，公司承诺在场地租赁合同到期（2015年12月31日）前，将隆樽酿酒整体搬迁至金山区枫泾镇工业园区内，不再使用上述房屋。

履行情况：公司严格履行其所做的承诺。

4、位于朱家角镇酒龙路190号淀山湖酒厂厂区对面、上海市金山区枫泾镇枫南村1组及青浦区朱家角镇的三处房屋土地

上述三处房屋土地因缺少相关报建文件等历史原因未能办理房产证。为了尽快完善相关土地、房产权属问题，公司承诺在本次非公开发行股票的募集资金投资项目“新增10万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目（二期）”建成后将不再使用该三处房屋土地。

履行情况：公司严格履行其所做的承诺。

## 八、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。

## 九、公司治理情况

上半年，为进一步提高公司治理水平，规范公司董事会审计委员会的运作，根据上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司董事会审计委员会运作指引》的有关要求，对本公司《董事会审计委员会实施细则》进行修订。同时，根据公司非公开发行股票项目实施完成后股本变动情况，对《公司章程》相关条款进行了修订。

## 十、无其他重大事项的说明

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

### (一) 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	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	75,947,700				75,947,700	75,947,700	15
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、无限售条件流通股份	438,671,492	100						438,671,492	85
1、人民币普通股	438,671,492	100						438,671,492	85
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	438,671,492	100	75,947,700				75,947,700	514,619,192	100

## 2、股份变动情况说明

2014年3月7日，公司非公开发行新增股份在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记托管手续，根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2014]第110406号《验资报告》和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》，公司目前总股本为514,619,192股，其中无限售条件的流通股为438,671,492股，有限售条件的流通股为75,947,700股。（详见2014年3月11日披露的《上海金枫酒业股份有限公司非公开发行股票发行结果暨股本变动公告》）

### (二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	0	0	26,581,600	26,581,600	非公开发行	2017年3月7日
鹏华基金管理有限公司	0	0	19,607,800	19,607,800	非公开发行	2015年3月7日
中国食品发酵工业研究院	0	0	6,535,900	6,535,900	非公开发行	2015年3月7日
中国对外经济贸易信托有限公司	0	0	6,535,900	6,535,900	非公开发行	2015年3月7日
永辉超市股份有限公司	0	0	6,535,900	6,535,900	非公开发行	2015年3月7日
上海扣山投资管理中心（有限合伙）	0	0	6,535,900	6,535,900	非公开发行	2015年3月7日
太平洋资产管理有限责任公司	0	0	3,614,700	3,614,700	非公开发行	2015年3月7日
合计	0	0	75,947,700	75,947,700	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数

截止报告期末股东总数为：48,016户

(二) 截止报告期末持有公司 5%以上股份的前十名股东情况

单位：股

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
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	国有法人	34.90	179,601,795	26,581,600	26,581,600	无
全国社保基金五零三组合	国有法人	3.72	19,150,000	19,150,000	19,150,000	未知
中国食品发酵工业研究院	国有法人	1.27	6,535,900	6,535,900	6,535,900	未知
上海扣山投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.27	6,535,900	6,535,900	6,535,900	未知
永辉超市股份有限公司	境内非国有法人	1.27	6,535,900	6,535,900	6,535,900	未知
中国对外经济贸易信托有限公司	国有法人	1.27	6,535,900	6,535,900	6,535,900	未知
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	国有法人	1.11	5,707,932	0	0	未知
上海商投创业投资有限公司	国有法人	0.99	5,100,000	0	0	未知
中国农业银行—大成积极成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.90	4,648,399	4,648,399	0	未知
JF 资产管理有限公司—JF 中国先驱 A 股基金	境内非国有法人	0.88	4,509,552	-90,012	0	未知
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的数量		股份种类		
上海市糖业烟酒（集团）有限公司		153,020,195		人民币普通股		
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司		5,707,932		人民币普通股		
上海商投创业投资有限公司		5,100,000		人民币普通股		
中国农业银行—大成积极成长股票型证券投资基金		4,648,399		人民币普通股		
JF 资产管理有限公司—JF 中国先驱 A 股基金		4,509,552		人民币普通股		
大成价值增长证券投资基金		2,912,195		人民币普通股		
上海海烟投资管理有限公司		2,701,716		人民币普通股		
上海南上海商业房地产有限公司		2,389,978		人民币普通股		
中国太平洋人寿保险股份有限公司—分红—个人分红		2,339,808		人民币普通股		
季翔		2,110,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		前十名股东中，上海市糖业烟酒（集团）有限公司为上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司控股股东，为永辉超市股份有限公司股东。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	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	
1	上海市糖业烟酒（集团）有限公司	26,581,600	2017年3月7日	0	非公开发行
2	鹏华基金管理有限公司	19,607,800	2015年3月7日	0	非公开发行

3	中国食品发酵工业研究院	6,535,900	2015年3月7日	0	非公开发行
4	中国对外经济贸易信托有限公司	6,535,900	2015年3月7日	0	非公开发行
5	永辉超市股份有限公司	6,535,900	2015年3月7日	0	非公开发行
6	上海扣山投资管理中心（有限合伙）	6,535,900	2015年3月7日	0	非公开发行
7	太平洋资产管理有限责任公司	3,614,700	2015年3月7日	0	非公开发行
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，上海市糖业烟酒（集团）有限公司为永辉超市股份有限公司股东。其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人，本公司不详。			

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

## 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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

公司副总经理董耀先生因达到法定退休年龄，办理了退休手续，并向公司董事会辞去副总经理职务。

## 第九节 财务报告（未经审计）

### 财务报表

- 1、资产负债表
- 2、利润表
- 3、现金流量表
- 4、所有者权益变动表

上述报表详见附件。

## 合并资产负债表

2014年6月30日

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司单位: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	(一)	479,132,511.05	354,370,482.80
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	(二)	4,660,000.00	1,040,000.00
应收账款	(三)	67,145,336.71	82,174,060.35
预付款项	(五)	18,556,718.91	10,141,716.42
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	(六)	1,776,633.33	
应收股利			
其他应收款	(四)	44,353,474.81	1,637,722.31
买入返售金融资产			
存货	(七)	755,155,976.50	659,765,770.12
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(八)	378,020,013.37	2,608,865.60
流动资产合计		1,748,800,664.68	1,111,738,617.60
<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	(九)	27,449,679.63	35,435,575.05
投资性房地产	(十)	13,887,171.88	14,148,200.74
固定资产	(十一)	389,021,649.48	377,852,082.84
在建工程	(十二)	13,147,067.75	8,034,479.76
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	(十三)	60,119,761.55	30,670,677.77
开发支出			
商誉	(十四)		
长期待摊费用	(十五)	5,315,632.40	5,991,897.89
递延所得税资产	(十六)	4,730,776.01	7,545,544.35
其他非流动资产			
非流动资产合计		513,671,738.70	479,678,458.40
资产总计		2,262,472,403.38	1,591,417,076.00

法定代表人:葛俊杰主管会计工作负责人:陈国芳会计机构负责人:邓春山

合并资产负债表（续）

2014年6月30日

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(十八)	100,000,000.00	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	(十九)	50,800,000.00	
应付账款	(二十)	94,298,723.21	130,938,521.34
预收款项	(二十一)	1,994,109.08	5,136,071.95
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(二十二)	4,781,965.87	24,281,210.38
应交税费	(二十三)	7,770,984.72	39,863,882.56
应付利息			
应付股利	(二十四)	52,135,500.80	673,581.60
其他应付款	(二十五)	10,079,723.24	48,886,487.13
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	(二十六)	300,000.00	300,000.00
流动负债合计		322,161,006.92	250,079,754.96
<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			
其他非流动负债	(二十七)	15,584,025.00	15,584,025.00
非流动负债合计		15,584,025.00	15,584,025.00
负债合计		337,745,031.92	265,663,779.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	(二十八)	514,619,192.00	438,671,492.00
资本公积	(二十九)	529,937,509.38	42,243,214.07
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	(三十)	54,260,522.12	54,260,522.12
一般风险准备			
未分配利润	(三十一)	795,571,155.83	786,713,625.47
外币报表折算差额		95.53	-125.08
归属于母公司所有者权益合计		1,894,388,474.86	1,321,888,728.58
少数股东权益		30,338,896.60	3,864,567.46
所有者权益合计		1,924,727,371.46	1,325,753,296.04
负债和所有者权益总计		2,262,472,403.38	1,591,417,076.00

法定代表人：葛俊杰主管会计工作负责人：陈国芳会计机构负责人：邓春山



母公司资产负债表

2014年6月30日

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司单位: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		294,153,421.98	306,969,523.38
交易性金融资产			
应收票据		4,660,000.00	1,040,000.00
应收账款	(一)	56,967,567.39	80,508,970.15
预付款项		208,333.33	6,397,867.90
应收利息		1,776,633.33	
应收股利		42,000,000.00	
其他应收款	(二)	254,303,959.28	251,219,723.77
存货		1,368,043.70	646,131.54
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		158,020,013.37	2,608,865.60
流动资产合计		813,457,972.38	649,391,082.34
<b>非流动资产:</b>			
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	(三)	676,226,752.56	286,362,647.98
投资性房地产		13,887,171.88	14,148,200.74
固定资产		1,709,563.55	1,883,441.40
在建工程		94,077.00	
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		2,576,800.34	2,937,530.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,201,175.83	5,991,897.89
递延所得税资产		851,950.86	3,704,440.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		700,547,492.02	315,028,158.37
资产总计		1,514,005,464.40	964,419,240.71

法定代表人:葛俊杰主管会计工作负责人:陈国芳会计机构负责人:邓春山

母公司资产负债表（续）

2014年6月30日

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司单位：元币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		145,303,389.32	152,022,025.39
预收款项		1,397,635.82	4,850,131.40
应付职工薪酬		4,253,619.00	15,862,969.86
应交税费		1,628,374.54	8,649,890.95
应付利息			
应付股利		52,135,500.80	673,581.60
其他应付款		3,288,939.95	37,553,357.26
一年内到期的非流动负			
其他流动负债		300,000.00	300,000.00
流动负债合计		208,307,459.43	219,911,956.46
<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			
其他非流动负债		760,000.00	760,000.00
非流动负债合计		760,000.00	760,000.00
负债合计		209,067,459.43	220,671,956.46
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		514,619,192.00	438,671,492.00
资本公积		503,565,106.66	15,870,811.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		54,216,893.86	54,216,893.86
一般风险准备			
未分配利润		232,536,812.45	234,988,087.04
所有者权益（或股东权益）合		1,304,938,004.97	743,747,284.25
负债和所有者权益（或		1,514,005,464.40	964,419,240.71

法定代表人：葛俊杰主管会计工作负责人：陈国芳会计机构负责人：邓春山

## 合并利润表

2014年1—6月

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		446,944,854.36	476,678,669.48
其中: 营业收入	(三十二)	446,944,854.36	476,678,669.48
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		381,555,163.95	385,879,538.69
其中: 营业成本	(三十二)	215,980,315.96	218,429,301.99
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	(三十三)	16,169,689.04	16,641,198.27
销售费用	(三十四)	74,404,032.73	82,261,999.53
管理费用	(三十五)	67,852,955.49	69,353,847.70
财务费用	(三十六)	-1,220,253.90	-806,808.80
资产减值损失	(三十八)	8,368,424.63	
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)	(三十七)	7,204,546.12	911,518.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,804,104.58	53,874.80
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		72,594,236.53	91,710,649.43
加: 营业外收入	(三十九)	7,332,585.22	333,340.52
减: 营业外支出	(四十)	113,674.64	1,613,291.82
其中: 非流动资产处置损失		3,075.70	897,351.82
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		79,813,147.11	90,430,698.13
减: 所得税费用	(四十一)	19,273,751.99	23,247,710.69
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		60,539,395.12	67,182,987.44
归属于母公司所有者的净利润		60,319,449.56	67,967,193.25
少数股东损益		219,945.56	-784,205.81
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益	(四十二)	0.13	0.15
(二) 稀释每股收益	(四十二)	0.13	0.15
七、其他综合收益	(四十三)	220.61	
八、综合收益总额		60,539,615.73	67,182,987.44
归属于母公司所有者的综合收益总额		60,319,670.17	67,967,193.25
归属于少数股东的综合收益总额		219,945.56	-784,205.81

法定代表人:葛俊杰主管会计工作负责人:陈国芳会计机构负责人:邓春山

母公司利润表

2014年1—6月

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司单位:元币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(四)	432,481,703.88	475,486,804.58
减: 营业成本	(四)	351,603,075.43	372,121,323.54
营业税金及附加		1,524,310.39	2,055,646.52
销售费用		64,667,118.86	67,338,197.15
管理费用		12,582,420.90	12,522,562.78
财务费用		-1,703,531.70	-755,999.95
资产减值损失			
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)	(五)	46,580,737.91	74,911,518.64
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		2,804,104.58	53,874.80
二、营业利润(亏损以“—”号填列)		50,389,047.91	97,116,593.18
加: 营业外收入		24,851.00	322,540.52
减: 营业外支出		1,074.27	487.50
其中: 非流动资产处置损失		1,074.27	487.50
三、利润总额(亏损总额以“—”号填列)		50,412,824.64	97,438,646.20
减: 所得税费用		1,402,180.03	5,846,192.86
四、净利润(净亏损以“—”号填列)		49,010,644.61	91,592,453.34
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益		0.10	0.21
(二) 稀释每股收益		0.10	0.21
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		49,010,644.61	91,592,453.34

法定代表人: 葛俊杰 主管会计工作负责人: 陈国芳 会计机构负责人: 邓春山

## 合并现金流量表

2014年1—6月

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司单位: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		529,577,339.74	587,928,236.52
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			
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	9,448,010.36	11,909,008.00
经营活动现金流入小计		539,025,350.10	599,837,244.52
购买商品、接受劳务支付的现金		289,609,184.98	317,999,442.56
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		68,765,311.69	68,876,131.44
支付的各项税费		113,033,274.22	125,665,489.17
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	123,213,927.45	124,975,195.27
经营活动现金流出小计		594,621,698.34	637,516,258.44
经营活动产生的现金流量净额		-55,596,348.24	-37,679,013.92
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	
取得投资收益收到的现金			857,643.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		45,190.00	10,953.34
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	(四十四)	15,746,845.12	
投资活动现金流入小计		16,792,035.12	868,597.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,238,440.39	7,987,803.40
投资支付的现金		384,780,000.00	10,790,000.00
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		399,018,440.39	18,777,803.40
投资活动产生的现金流量净额		-382,226,405.27	-17,909,206.22

法定代表人:葛俊杰主管会计工作负责人:陈国芳会计机构负责人:邓春山

合并现金流量表（续）

2014年1—6月

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司单位：元币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		569,999,905.00	
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		27,000,000.00	
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		596,999,905.00	
偿还债务支付的现金		27,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,057,434.16	194,600.00
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	(四十四)	6,357,909.69	
筹资活动现金流出小计		34,415,343.85	130,194,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		562,584,561.15	-130,194,600.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		220.61	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		124,762,028.25	-185,782,820.14
加：期初现金及现金等价物余额		354,370,482.80	421,709,098.11
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		479,132,511.05	235,926,277.97

法定代表人：葛俊杰主管会计工作负责人：陈国芳会计机构负责人：邓春山

母公司现金流量表

2014年1—6月

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司单位: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		522,337,937.02	588,094,305.82
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,881,989.83	17,737,556.79
经营活动现金流入小计		524,219,926.85	605,831,862.61
购买商品、接受劳务支付的现金		416,334,278.56	486,264,232.03
支付给职工以及为职工支付的现金		29,512,002.64	29,206,764.00
支付的各项税费		24,121,957.19	39,410,544.48
支付其他与经营活动有关的现金		88,898,995.89	82,575,379.13
经营活动现金流出小计		558,867,234.28	637,456,919.64
经营活动产生的现金流量净额		-34,647,307.43	-31,625,057.03
<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			857,643.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,965.34
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			863,609.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,750,789.28	296,355.41
投资支付的现金		537,060,000.00	10,790,000.00
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			
投资活动现金流出小计		541,810,789.28	11,086,355.41
投资活动产生的现金流量净额		-541,810,789.28	-10,222,746.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		569,999,905.00	
取得借款收到的现金			
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		569,999,905.00	
偿还债务支付的现金			30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			54,600.00
支付其他与筹资活动有关的现金		6,357,909.69	
筹资活动现金流出小计		6,357,909.69	30,054,600.00
筹资活动产生的现金流量净额		563,641,995.31	-30,054,600.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-12,816,101.40	-71,902,403.26
加: 期初现金及现金等价物余额		306,969,523.38	285,185,493.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		294,153,421.98	213,283,090.61

法定代表人:葛俊杰主管会计工作负责人:陈国芳会计机构负责人:邓春山

## 合并所有者权益变动表

2014年1—6月

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司单位:元币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							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	438,671,492.00	42,243,214.07			54,260,522.12		786,713,625.47	-125.08	3,864,567.46	1,325,753,296.04
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	438,671,492.00	42,243,214.07			54,260,522.12		786,713,625.47	-125.08	3,864,567.46	1,325,753,296.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	75,947,700.00	487,694,295.31					8,857,530.36	220.61	26,474,329.14	598,974,075.42
(一)净利润							60,319,449.56		219,945.56	60,539,395.12
(二)其他综合收益								220.61		220.61
上述(一)和(二)小计							60,319,449.56	220.61	219,945.56	60,539,615.73
(三)所有者投入和减少资本	75,947,700.00	487,694,295.31							26,254,383.58	589,896,378.89
1.所有者投入资本	75,947,700.00	487,694,295.31								563,641,995.31
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他									26,254,383.58	26,254,383.58
(四)利润分配							-51,461,919.20			-51,461,919.20
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							-51,461,919.20			-51,461,919.20
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	514,619,192.00	529,937,509.38			54,260,522.12		795,571,155.83	95.53	30,338,896.60	1,924,727,371.46

法定代表人:葛俊杰主管会计工作负责人:陈国芳会计机构负责人:邓春山



合并所有者权益变动表（续）

2014年1—6月

编制单位：上海金枫酒业股份有限公司单位：元币种：人民币

项目	上年同期金额								少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益							其他		
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
一、上年年末余额	438,671,492.00	42,243,214.07			45,337,194.00		722,640,632.44		6,082,652.55	1,254,975,185.06
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	438,671,492.00	42,243,214.07			45,337,194.00		722,640,632.44		6,082,652.55	1,254,975,185.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							24,100,044.05		-784,205.81	23,315,838.24
（一）净利润							67,967,193.25		-784,205.81	67,182,987.44
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							67,967,193.25		-784,205.81	67,182,987.44
（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								-43,867,149.20		-43,867,149.20
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								-43,867,149.20		-43,867,149.20
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	438,671,492.00	42,243,214.07			45,337,194.00		746,740,676.49		5,298,446.74	1,278,291,023.30

法定代表人：葛俊杰 主管会计工作负责人：陈国芳 会计机构负责人：邓春山

**母公司所有者权益变动表**  
2014年1—6月

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司单位: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	438,671,492.00	15,870,811.35			54,216,893.86		234,988,087.04	743,747,284.25
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	438,671,492.00	15,870,811.35			54,216,893.86		234,988,087.04	743,747,284.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	75,947,700.00	487,694,295.31					-2,451,274.59	561,190,720.72
(一)净利润							49,010,644.61	49,010,644.61
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							49,010,644.61	49,010,644.61
(三)所有者投入和减少资本	75,947,700.00	487,694,295.31						563,641,995.31
1.所有者投入资本	75,947,700.00	487,694,295.31						563,641,995.31
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四)利润分配							-51,461,919.20	-51,461,919.20
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							-51,461,919.20	-51,461,919.20
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	514,619,192.00	503,565,106.66			54,216,893.86		232,536,812.45	1,304,938,004.97

法定代表人:葛俊杰主管会计工作负责人:陈国芳会计机构负责人:邓春山

**母公司所有者权益变动表**  
2014年1—6月

编制单位:上海金枫酒业股份有限公司单位: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	438,671,492.00	15,870,811.35			45,293,565.74		198,545,283.17	698,381,152.26
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	438,671,492.00	15,870,811.35			45,293,565.74		198,545,283.17	698,381,152.26
三、本期增减变动金额(减少以“—”号)							47,725,304.14	47,725,304.14
(一)净利润							91,592,453.34	91,592,453.34
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							91,592,453.34	91,592,453.34
(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							-43,867,149.20	-43,867,149.20
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							-43,867,149.20	-43,867,149.20
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	438,671,492.00	15,870,811.35			45,293,565.74		246,270,587.31	746,106,456.40

法定代表人:葛俊杰主管会计工作负责人:陈国芳会计机构负责人:邓春山

**上海金枫酒业股份有限公司**  
**二〇一四年中期财务报表附注**

## **一、公司基本情况**

上海金枫酒业股份有限公司（原名上海市第一食品股份有限公司，以下简称“公司”或“本公司”）前身系上海市第一食品商店。一九九二年五月经批准改制为股份有限公司，一九九二年九月在上海证券交易所上市。所属行业为商业类。企业法人营业执照注册号：310000000009865。

2008年6月23日，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2008]820号文“关于核准上海市第一食品股份有限公司重大资产重组方案的批复”，同意公司资产置换，2008年7月31日公司完成相应的资产置换。

2008年9月19日上海市第一食品股份有限公司第三十次股东大会（临时股东大会）决议，公司更名为上海金枫酒业股份有限公司。

截止2014年6月30日，公司累计股本总数514,619,192股，公司注册资本为514,619,192.00元，经营范围为：食品销售管理（非实物方式）、酒，仓储货运，租赁（房屋、场地），市外经贸委批准的出口业务，自营和代理各类商品及技术的进出口业务，经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易。公司注册地：上海市浦东新区张杨路579号，总部办公地：上海市普陀区宁夏路777号。

## **二、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**

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2010年修订)的披露规定编制财务报表。

### **(二) 遵循企业会计准则的声明**

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### **(三) 会计期间**

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

#### (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

本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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

##### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；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的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或

进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税

资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## (六) 合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。

#### (2) 处置子公司

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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，本公司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直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按附注二（六）2、（4）“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资”进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司附注二（六）2、（2）①“一般处理方法”进行会计处理。

#### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （七）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## (八) 外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用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，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

## （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

## （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### **4、金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### **5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

#### **6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (十) 应收款项坏账准备

### 1、单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

金额占应收账款余额 10%以上且金额在 1,000 万元及以上的应收款项。

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	应收款项余额的账龄划分
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）		
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

### 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：

有客观证据表明该应收款项发生了减值。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## (十一) 存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、包装物、低值易耗品等。

## 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

## 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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用分次摊销法。

## (十二) 长期股权投资

### 1、投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

## （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### （1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位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。

对被投资单位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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份

额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

### （2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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，首先按处置或收回投资的比例结转应终止确认的长期股权投资成本。在此基础上，比较剩余的长期股权投资成本与按照剩余持股比例计算原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额，属于投资作价中体现的商誉部分，不调整长期股权投资的账面价值；属于投资成本小于原投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，在调整长期股权投资成本的同时调整留存收益。对于原取得投资后至因处置投资导致转变为权益法核算之间被投资单位实现净损益中应享有的份额，一方面调整长期股权投资的账面价值，同时对于原取得投资时至处置投资当期期初被投资单位实现的净损益（扣除已发放及已宣告发放的现金股利和利润）中应享有的份额，调整留存收益，对

于处置投资当期期初至处置投资之日被投资单位实现的净损益中享有的份额，调整当期损益；其他原因导致被投资单位所有者权益变动中应享有的份额，在调整长期股权投资账面价值的同时，计入资本公积（其他资本公积）。

### **3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### **4、减值测试方法及减值准备计提方法**

重大影响以下的、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，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## **(十三) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

## **(十四) 固定资产**

### **1、固定资产确认条件**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

## 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业供给经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	35	5	2.71
机器设备	5-12	5	7.92-19.00
家具用具	5	5	19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	8-10	5	9.50-11.88

## 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## 4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；



- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## **(十五) 在建工程**

### **1、在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **2、在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### **3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十六) 借款费用**

### **1、借款费用资本化的确认原则**

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## **2、借款费用资本化期间**

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## **3、暂停资本化期间**

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## **4、借款费用资本化金额的计算方法**

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## (十七) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	按土地使用权的可使用年限
房屋使用权	50 年	按房屋使用权的可使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **5、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## **6、开发阶段支出符合资本化的具体标准**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- （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，能够证明其有用性；
- （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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## **(十八) 长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费

用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产的符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## (十九) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## (二十) 收入

### 1、销售商品收入确认和计量原则

### (1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

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

### (2) 本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

当商品控制权和损失风险都转移给了客户，相关经济利益能够可靠计量并且在应收账款的收回得到合理保证的情况下确认为收入。通常情况下，当商品已经交付给客户并开具销售凭证时确认收入。

## 2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

### (1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

### (2) 公司确认让渡资产使用权收入的依据

房地产出租收入：在出租合同（或协议）规定日期收取租金后，确认收入实现。如果虽然在合同或协议规定的日期没有收到租金，但是租金能够收回，并且收入金额能够可靠计量的，也确认为收入。

## 3、提供劳务收入的确认和计量原则

### 酒事馆门票收入的确认

在游客购买入馆门票并检票进入酒事馆参观后确认收入的实现。

## (二十一)政府补助

### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## **(二十二)递延所得税资产和递延所得税负债**

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## **(二十三)经营租赁、融资租赁**

### **经营租赁会计处理**

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## **(二十四) 关联方**

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；

- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十五)主要会计政策、会计估计的变更

### 1、会计政策变更

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

### 2、会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## (二十六)前期会计差错更正

### 1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 三、税项

### 公司主要税种和税率

#### (一) 母公司

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25

#### (二) 公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除	17



	当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	
消费税	按销售量计征	240 元/吨
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5
企业所得税	按应纳税所得额计征	25

(三) 公司控股子公司上海隆樽酿酒有限公司

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
消费税	按应税销售收入计征	10
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	25

(四) 公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
消费税	按销售量计征	240 元/吨
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	5
企业所得税	按应纳税所得额计征	25

#### 四、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位, 除非特别注明外均为人民币万元。)

##### (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	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
金枫控股(香港)有限公司	全资子公司	香港	商业	2000 万港元	酒类等食品的生产、加工和贸易、产业投资。	3.95		100	100	是			

##### 2、通过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	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
上海石库门酿酒有限公司	全资子公司	上海	工业	17,700.00	酒类生产经营	23,232.50		100.00	100.00	是			
上海隆樽酿酒有限公司	控股子公司	上海	工业	2,576.63	配制酒生产销售	2,376.20		70.00	70.00	是	310.98		

##### 3、通过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	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
绍兴白塔酿酒有限公司	控股子公司	绍兴	工业	2,200.00	酒类生产经营	4,775.00		60.00	60.00	是	2,722.91		

(二) 合并范围发生变更的说明

与上期相比本期新增合并单位 1 家，原因为：2014 年 4 月公司追加投资绍兴白塔酿酒有限公司，拥有 60% 股权。

(三) 本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
绍兴白塔酿酒有限公司	68,072,737.33	2,436,778.38

(四) 本期发生的非同一控制下企业合并

本期发生的非同一控制下企业合并的情况单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
绍兴白塔酿酒有限公司	8,368,424.63	本公司的合并成本为人民币 47,750,000.00 元，在合并中取得绍兴白塔酿酒有限公司 60% 权益可辨认净资产在购买日的公允价值为人民币 39,381,575.37 元，两者的差额人民币 8,368,424.63 元确认为商誉

## 五、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			155,254.16			53,100.15
银行存款						
人民币			155,952,741.35			353,778,625.29
美元	1.67	6.1528	10.28			
港币	24,175.00	0.7938	19,188.91	32,848.00	0.7862	25,826.08
小计			155,971,940.54			353,804,451.37
其他货币资金						
人民币			323,005,316.35			512,931.28
合 计			479,132,511.05			354,370,482.80

### (二) 应收票据

#### 1、应收票据的分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,660,000.00	1,040,000.00

2、本期无已质押的应收票据。

3、本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末无已经背书给他方但尚未到期的票据情况。

4、期末无已贴现或质押的商业承兑票据。

5、期末应收票据中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### (三) 应收账款

#### 1、应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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(%)
1年以内(含1年)	65,544,244.47	97.28			81,270,106.15	98.77		
1-2年(含2年)	1,740,108.71	2.58	174,010.87	10.00	997,000.00	1.21	99,700.00	10.00
2-3年(含3年)	49,992.00	0.08	14,997.60	30.00	9,506.00	0.01	2,851.80	30.00
3年以上	41,990.00	0.06	41,990.00	100.00	4,848.00	0.01	4,848.00	100.00
合计	67,376,335.18	100.00	230,998.47		82,281,460.15	100.00	107,399.80	

#### 2、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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								
账龄组合	67,376,335.18	100.00	230,998.47	0.34	82,281,460.15	100.00	107,399.80	0.13
组合小计	67,376,335.18	100.00	230,998.47	0.34	82,281,460.15	100.00	107,399.80	0.13
单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备的应收账 款								
合计	67,376,335.18	100.00	230,998.47		82,281,460.15	100.00	107,399.80	

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额	年初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	65,544,244.47	97.28		81,270,106.15	98.77	
1-2年	1,740,108.71	2.58	174,010.87	997,000.00	1.21	99,700.00
2-3年	49,992.00	0.08	14,997.60	9,506.00	0.01	2,851.80
3年以上	41,990.00	0.06	41,990.00	4,848.00	0.01	4,848.00
合计	67,376,335.18	100.00	230,998.47	82,281,460.15	100.00	107,399.80

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

### 3、本期无转回或收回应收账款情况

### 4、本报告期无实际核销的应收账款情况

### 5、期末数中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	7,452.00		14,582.40	

### 6、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款 总额的比例 (%)
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司	15,137,200.37	1年以内	22.47
联华超市股份有限公司	非关联方	11,586,731.86	1年以内	17.20
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	5,907,206.38	1年以内	8.77
上海海烟物流发展有限公司	非关联方	5,652,478.40	1年以内	8.39
上海锦泰食品有限公司	非关联方	2,178,657.92	1年以内	3.23
合计		40,462,274.93		60.06

### 7、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 总额的比例 (%)
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司	15,137,200.37	22.47
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司	126,208.08	0.19

上海富尔网络销售有限公司	股东的子公司	31,698.00	0.05
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	1,846,492.68	2.74
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	5,907,206.38	8.77
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司	594,793.31	0.88
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	101,317.08	0.15
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	控股股东	7,452.00	0.01
上海新境界食品贸易有限公司	股东的子公司	16,200.00	0.02
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	131,248.00	0.19
上海天德酒业有限公司	股东的子公司	30,000.01	0.04
上海梅林（香港）有限公司	集团兄弟公司	172,029.41	0.26
合计		24,101,845.32	35.77

8、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

9、本期无未全部终止确认的被转移的应收账款。

10、本期无以应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。

#### (四) 其他应收款

##### 1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1年以内 (含1年)	43,314,938.33	96.58			618,850.83	29.39		
1-2年 (含2年)	21,850.00	0.05	2,185.00	10.00				
2-3年 (含3年)	1,455,530.69	3.24	436,659.21	30.00	1,455,530.69	69.11	436,659.21	30.00
3年以上	56,776.91	0.13	56,776.91	100.00	31,676.91	1.50	31,676.91	100.00
合计	44,849,095.93	100.00	495,621.12		2,106,058.43	100.00	468,336.12	

##### 2、其他应收款按种类披露:

种类	期末余额				年初余额			
	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款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	44,849,095.93	100.00	495,621.12	1.11	2,106,058.43	100.00	468,336.12	22.24
组合小计	44,849,095.93	100.00	495,621.12	1.11	2,106,058.43	100.00	468,336.12	22.24
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	44,849,095.93	100.00	495,621.12		2,106,058.43	100.00	468,336.12	

其他应收款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	43,314,938.33	96.58		618,850.83	29.39	
1—2年	21,850.00	0.05	2,185.00			
2—3年	1,455,530.69	3.24	436,659.21	1,455,530.69	69.11	436,659.21
3年以上	56,776.91	0.13	56,776.91	31,676.91	1.50	31,676.91
合计	44,849,095.93	100.00	495,621.12	2,106,058.43	100.00	468,336.12

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

3、本期无转回或收回其他应收款。

4、本报告期无实际核销的其他应收款情况

5、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。



## 6、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	性质或内容
许建林	非关联方	34,873,429.64	1年以内	77.76	往来款
上海电气国际经济贸易有限公司	非关联方	1,155,530.69	2-3年	2.58	保证金
中国石油天然气股份有限公司	非关联方	360,000.00	1年以内	0.80	往来款
上海高诚艺术包装有限公司	非关联方	280,000.00	2-3年	0.62	往来款
上海申美饮料食品有限公司	非关联方	156,550.00	1年以内	0.35	往来款
合计		36,825,510.33		82.11	

许建林为公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司另一方股东，其与绍兴白塔酿酒有限公司因业务往来形成其他应收款 3487.34 万元，公司于 2014 年 4 月 22 日与许建林签订关于《绍兴白塔酿酒有限公司股权转让暨增资协议书》的同时签订《股权质押协议》，许建林将其所持有的绍兴白塔酿酒有限公司 40% 股权全部质押给公司。

## 7、本期无应收关联方账款情况

## 8、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 9、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款。

## 10、本期无以其他应收款为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。

## 11、期末余额中无应收政府补助。

## (五) 预付款项

### 1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	18,556,718.91	100.00	9,910,973.82	97.72
1至2年			230,742.60	2.28
2至3年				
3年以上				
合计	18,556,718.91	100.00	10,141,716.42	100.00

### 2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
浙江诸安建设集团有限公司	非关联方	7,190,000.00	1年以内	预付工程款
杭州上发粮油贸易有限公司	非关联方	6,495,710.00	1年以内	预付货款
金山供电所	非关联方	1,299,600.00	1年以内	预付电费

绍兴至味食品有限公司	非关联方	1,116,532.76	1年以内	预付货款
芜湖白塔家产品有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	预付货款
合计		16,601,842.76		

3、期末预付款项中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

## (六) 应收利息

### 1、应收利息

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
委托理财应收利息		1,776,633.33		1,776,633.33

### 2、逾期利息

贷款单位	逾期时间	期末余额

3、期末应收利息中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款

## (七) 存货

### 1、存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	28,885,579.31	1,842,873.62	27,042,705.69	33,960,048.32	1,842,873.62	32,117,174.70
在产品	21,277,785.43		21,277,785.43	18,573,106.12		18,573,106.12
包装物	33,890,048.90		33,890,048.90	21,787,628.51		21,787,628.51
低值易耗品	1,780,940.56		1,780,940.56	1,407,258.54		1,407,258.54
库存商品	671,164,495.92		671,164,495.92	585,880,602.25		585,880,602.25
合计	756,998,850.12	1,842,873.62	755,155,976.50	661,608,643.74	1,842,873.62	659,765,770.12

其中：

期末数中有账面价值人民币 32,793,362.76 元的存货用于担保，详见本附注八。

### 2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,842,873.62				1,842,873.62

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
委托理财	370,000,000.00	

预缴企业所得税	8,020,013.37	2,608,865.60
合计	378,020,013.37	2,608,865.60

(九) 长期股权投资

1、长期股权投资分类如下

项目	期末余额	年初余额
联营企业	21,099,679.63	18,295,575.05
其他股权投资	6,350,000.00	17,140,000.00
小计	27,449,679.63	35,435,575.05
减：减值准备		
合计	27,449,679.63	35,435,575.05

## 2、合营企业、联营企业相关信息

(金额单位：人民币万元)

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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							
上海顺和通创业投资有限公司	40	40	5,285.73	10.81	5,274.92		701.03

## 3、长期股权投资明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中：联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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	本期现金红利
上海顺和通创业投资有限公司	权益法	20,000,000.00	18,295,575.05	2,804,104.58		21,099,679.63	40.00	40.00				
权益法小计		20,000,000.00	18,295,575.05	2,804,104.58		21,099,679.63						
上海长江经济联合发展有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00			700,000.00						
山东省东方糖业有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00			2,800,000.00	14.00	14.00				
上海万宏食品有限公司	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00			2,850,000.00	19.00	19.00				
绍兴白塔酿酒有限公司(注)	成本法	10,790,000.00	10,790,000.00	-10,790,000.00								
成本法小计		17,140,000.00	17,140,000.00	-10,790,000.00		6,350,000.00						
合计		37,140,000.00	35,435,575.05	-7,985,895.42		27,449,679.63						

注：报告期，本公司以股权转让和现金增资方式出资人民币 3,696 万元收购绍兴白塔酿酒有限公司 40%的股权，共计拥有该公司 60%的股权。因 2014 年度 5 月起本公司对绍兴白塔酿酒有限公司的财务和经营决策实施控制，故 2014 年度公司对绍兴白塔酿酒有限公司的股权投资采用成本法核算，并纳入合并范围。

## (十) 投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 账面原值合计	19,785,921.00			19,785,921.00
(1) 房屋、建筑物	2,863,322.00			2,863,322.00
(2) 土地使用权	16,922,599.00			16,922,599.00
2. 累计折旧和累计摊销合计	5,637,720.26	261,028.86		5,898,749.12
(1) 房屋、建筑物	1,378,537.10	39,729.24		1,418,266.34
(2) 土地使用权	4,259,183.16	221,299.62		4,480,482.78
3. 投资性房地产净值合计	14,148,200.74		261,028.86	13,887,171.88
(1) 房屋、建筑物	1,484,784.90		39,729.24	1,445,055.66
(2) 土地使用权	12,663,415.84		221,299.62	12,442,116.22
4. 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				
5. 投资性房地产账面价值合计	14,148,200.74		261,028.86	13,887,171.88
(1) 房屋、建筑物	1,484,784.90		39,729.24	1,445,055.66
(2) 土地使用权	12,663,415.84		221,299.62	12,442,116.22

投资性房地产的说明：

2014年1-6月投资性房地产计提折旧和摊销金额为261,028.86元。

## (十一) 固定资产

### 1、固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计：	767,545,237.50	52,503,289.10	2,574,984.01	817,473,542.59
其中：房屋及建筑物	440,076,571.47	33,474,464.19		473,551,035.66
机器设备	289,312,287.20	12,791,820.57	2,260,493.40	299,843,614.37
家具用具	234,792.25	722,684.86		957,477.11
电子设备	18,350,104.68	2,473,290.72	75,450.61	20,747,944.79
运输设备	19,571,481.90	3,041,028.76	239,040.00	22,373,470.66
		本期增加	本期计提	
二、累计折旧合计：	382,647,686.56	17,283,793.55	22,180,089.41	421,406,425.01
其中：房屋及建筑物	143,855,932.95	7,105,532.11	8,295,725.91	159,257,190.97
机器设备	210,255,848.45	6,359,177.69	12,427,067.12	228,637,095.08

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
家具用具	79,546.32	428,330.34	21,765.88		529,642.54
电子设备	14,448,474.92	1,604,480.18	652,454.10	73,058.33	16,632,350.87
运输设备	14,007,883.92	1,786,273.23	783,076.40	227,088.00	16,350,145.55
三、固定资产账面净值合计	384,897,550.94		35,219,495.55	24,049,928.91	396,067,117.58
其中：房屋及建筑物	296,220,638.52		26,368,932.08	8,295,725.91	314,293,844.69
机器设备	79,056,438.75		6,432,642.88	14,282,562.34	71,206,519.29
家具用具	155,245.93		294,354.52	21,765.88	427,834.57
电子设备	3,901,629.76		868,810.54	654,846.38	4,115,593.92
运输设备	5,563,597.98		1,254,755.53	795,028.40	6,023,325.11
四、减值准备合计	7,045,468.10				7,045,468.10
其中：房屋及建筑物	7,045,468.10				7,045,468.10
机器设备					
家具用具					
电子设备					
运输设备					
五、固定资产账面价值合计	377,852,082.84		35,219,495.55	24,049,928.91	389,021,649.48
其中：房屋及建筑物	289,175,170.42		26,368,932.08	8,295,725.91	307,248,376.59
机器设备	79,056,438.75		6,432,642.88	14,282,562.34	71,206,519.29
家具用具	155,245.93		294,354.52	21,765.88	427,834.57
电子设备	3,901,629.76		868,810.54	654,846.38	4,115,593.92
运输设备	5,563,597.98		1,254,755.53	795,028.40	6,023,325.11

本期折旧额 22,180,089.41 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 625,000.00 元。

期末用于担保的固定资产账面价值为 12,119,367.15 元，详见附注八。

2、期末无暂时闲置的固定资产。

3、本期无通过融资租赁租入的固定资产。

4、通过经营租赁租出的固定资产

项目	账面价值
房屋及建筑物	521,593.34

5、期末无持有待售的固定资产。

6、期末未办妥产权证书的固定资产情况

详见本附注十/（五）。

7、本期无以明显高于账面价值的价格出售固定资产的情况。

## (十二) 在建工程

### 1、在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
装修工程	94,077.00		94,077.00			
酒罐设备	11,291,206.41		11,291,206.41	5,805,820.40		5,805,820.40
污水在线监测工程	1,603,659.36		1,603,659.36	2,228,659.36		2,228,659.36
装修工程	94,077.00		94,077.00			
十万吨配套项目	158,124.98		158,124.98			
合计	13,147,067.75		13,147,067.75	8,034,479.76		8,034,479.76

## 2、重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数 (万元)	年初余额	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	期末余额
装修工程			94,077.00				100.00				自筹	94,077.00
酒罐设备		5,805,820.40	5,485,386.01				90.00				自筹	11,291,206.41
污水在线监测工程	230	2,228,659.36		625,000.00		96.90	90.00				自筹	1,603,659.36
十万吨配套项目	35,010		158,124.98				0				募集	158,124.98
合计	35,240	8,034,479.76	5,737,587.99	625,000.00								13,147,067.75

## 3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度 (%)	备注
酒罐设备	90	
污水在线监测工程	90	
十万吨配套项目	0	



### (十三) 无形资产

#### 1、无形资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、账面原值合计	33,604,039.01	32,760,359.77		66,364,398.78
(1)土地使用权	29,612,500.00	22,854,159.77		52,466,659.77
(2)房屋使用权	453,600.00			453,600.00
(3)商标使用权	120,000.00	8,240,200.00		8,360,200.00
(4)软件	3,417,939.01			3,417,939.01
(5)排污权		1,666,000.00		1,666,000.00
2、累计摊销合计	2,933,361.24	3,311,275.99		6,244,637.23
(1)土地使用权	1,879,352.47	1,929,166.09		3,808,518.56
(2)房屋使用权	152,712.17	4,536.00		157,248.17
(3)商标使用权	36,000.00	563,746.66		599,746.66
(4)软件	865,296.60	341,793.90		1,207,090.50
(5)排污权		472,033.34		472,033.34
3、无形资产账面净值合计	30,670,677.77	30,398,968.58	949,884.80	60,119,761.55
(1)土地使用权	27,733,147.53	21,321,278.58	396,284.90	48,658,141.21
(2)房屋使用权	300,887.83		4,536.00	296,351.83
(3)商标使用权	84,000.00	7,828,190.00	151,736.66	7,760,453.34
(4)软件	2,552,642.41		341,793.90	2,210,848.51
(5)排污权		1,249,500.00	55,533.34	1,193,966.66
4、减值准备合计				
(1)土地使用权				
(2)房屋使用权				
(3)商标使用权				
(4)软件				
(5)排污权				
5、无形资产账面价值合计	30,670,677.77	30,398,968.58	949,884.80	60,119,761.55
(1)土地使用权	27,733,147.53	21,321,278.58	396,284.90	48,658,141.21

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2)房屋使用权	300,887.83		4,536.00	296,351.83
(3)商标使用权	84,000.00	7,828,190.00	151,736.66	7,760,453.34
(4)软件	2,552,642.41		341,793.90	2,210,848.51
(5)排污权		1,249,500.00	55,533.34	1,193,966.66

本期摊销额 949,884.80 元。

期末用于抵押的无形资产账面为 21,501,107.17 元，详见附注八。

## 2、本期无以明显高于账面价值的价格出售无形资产的情况。

### (十四) 商誉

#### 商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
绍兴白塔酿酒有限公司		8,368,424.63		8,368,424.63	8,368,424.63

商誉的说明：

(1) 商誉的计算过程。本公司于 2013-2014 年支付人民币 47,750,000.00 元合并成本收购了绍兴白塔酿酒有限公司 60% 的权益。合并成本超过按比例获得绍兴白塔酿酒有限公司的可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 8,368,424.63 元，确认为与绍兴白塔酿酒有限公司相关的商誉。

#### (2) 商誉减值测试的方法

由于资产评估日到合并日之间的过渡期，绍兴白塔酿酒有限公司发生经营亏损，根据《上海金枫酒业股份有限公司和许建林关于绍兴白塔酿酒有限公司之股权转让暨增资协议书》的规定，公司按投资比例承担，计提相应的减值准备。

### (十五) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修装饰	5,678,276.89		738,456.06		4,939,820.83	
罗山分店房租	313,621.00		52,266.00		261,355.00	
防腐工程		123,613.09	9,156.52		114,456.57	
合计	5,991,897.89	123,613.09	799,878.58		5,315,632.40	

### (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

项 目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
资产减值准备	1,915,215.40	1,877,494.48
应付职工薪酬	2,815,560.61	5,668,049.87
合 计	4,730,776.01	7,545,544.35
<b>递延所得税负债：</b>		
合 计		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异	1,954,099.73	1,954,099.73
可抵扣亏损	13,084,382.90	10,568,496.92
合 计	15,038,482.63	12,522,596.65

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

年度	期末余额	年初余额	备注
2017	4,801,170.86	4,801,170.86	
2018	5,767,326.06	5,767,326.06	
2019	2,515,885.98		
合 计	13,084,382.90	10,568,496.92	

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	9,614,961.31
应付职工薪酬	11,262,242.45
可抵扣亏损	13,084,382.50
合 计	33,961,586.26

(十七) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	575,735.92	150,883.67			726,619.59
存货跌价准备	1,842,873.62				1,842,873.62
固定资产减值准备	7,045,468.10				7,045,468.10
商誉减值准备		8,368,424.63			8,368,424.63
合计	9,464,077.64	8,519,308.30			17,983,385.94

## (十八) 短期借款

### 1、短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	18,000,000.00	
抵押借款	34,000,000.00	
保证借款	48,000,000.00	
信用借款		
合计	100,000,000.00	

### 2、无已到期未偿还的短期借款

资产负债表日后已偿还金额 8,000,000.00 元。

## (十九) 应付票据

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	50,800,000.00	
商业承兑汇票		
合计	50,800,000.00	

下一会计期间将到期的票据金额 50,800,000.00 元。

## (二十) 应付账款

### 1、应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	92,344,550.28	127,815,003.89
1 年以上	1,954,172.93	3,123,517.45

合计	94,298,723.21	130,938,521.34
----	---------------	----------------

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中欠关联方情况：

单位名称	期末余额	年初余额
上海冠生园蜂制品有限公司	252,265.20	
光明米业有限责任公司	4,937,751.80	
浙江汇诚通用印务有限公司	1,008,019.83	1,680,981.68
全兴酒业销售(上海)有限公司	27,000.00	
合计	6,225,036.83	1,680,981.68

4、账龄超过一年的大额应付账款：

单位名称	期末余额	未结转原因	备注(报表日后已还款的应予注明)
中国海诚工程科技股份有限公司	908,620.55	工程尾款	
上海海怡建设(集团)有限公司	1,142,222.00	工程尾款	

## (二十一) 预收款项

1、预收款项情况：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	1,994,109.08	5,032,743.39
1 年以上		103,328.56
合计	1,994,109.08	5,136,071.95

2、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

3、期末数中预收关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海市食品进出口有限公司	18,000.01	18,000.01

#### 4、期末无账龄超过一年的大额预收款项。

#### (二十二) 应付职工薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	23,055,917.46	28,813,437.01	48,130,204.31	3,739,150.16
(2) 职工福利费		4,998,072.60	4,998,072.60	
(3) 社会保险费	762,267.31	11,985,559.42	11,890,385.14	857,441.59
其中：医疗保险费	237,545.72	3,751,503.45	3,721,701.60	267,347.57
基本养老保险费	459,986.43	7,167,870.30	7,110,575.06	517,281.67
年金缴费				
失业保险费	32,340.60	514,083.60	510,053.98	36,370.22
工伤保险费	10,813.66	211,265.96	209,904.80	12,174.82
生育保险费	21,580.90	340,836.11	338,149.70	24,267.31
(4) 住房公积金	447.00	2,042,199.00	2,040,789.00	1,857.00
(5) 辞退福利		438,821.00	438,821.00	
其中：因解除劳动关系给予的补偿		438,821.00	438,821.00	
(6) 其他	462,578.61	987,978.15	1,267,039.64	183,517.12
其中：工会经费和职工教育经费	462,578.61	969,406.15	1,248,467.64	183,517.12
合计	24,281,210.38	49,266,067.18	68,765,311.69	4,781,965.87

期末应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

#### (二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	2,537,563.29	11,646,181.65
消费税	1,254,014.11	2,638,843.57
营业税	5,181.68	17,181.68
企业所得税	3,692,030.83	20,619,941.65
个人所得税	15,254.78	3,242,039.33
城市维护建设税	228,173.26	811,807.23
房产税	-23,152.02	28,800.00
土地使用税	-187,936.67	
印花税	10,727.88	
河道管理费	36,036.98	143,163.52
教育费附加	199,307.38	715,923.93
水利资金	3,783.22	

合计	7,770,984.72	39,863,882.56
----	--------------	---------------

#### (二十四) 应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
2013年利润分配	51,461,919.20		
历年分配红利未领取	673,581.60	673,581.60	2008年以前年度股利
合计	52,135,500.80	673,581.6	

#### (二十五) 其他应付款

##### 1、其他应付款情况：

项目	期末余额	年初余额
1年以内	1,658,216.00	45,279,945.75
1年以上	8,421,507.24	3,606,541.38
合计	10,079,723.24	48,886,487.13

##### 2、期末数中无欠持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位款项。

##### 3、期末数中欠关联方情况

单位名称	期末余额	年初余额
上海捷强烟草糖酒集团配销中心		4,908,129.84
农工商超市(集团)有限公司		3,929,219.33
光明米业集团有限公司	150,000.00	
合计	150,000.00	8,837,349.17

##### 4、期末无账龄超过一年的大额其他应付款情况。

##### 5、金额较大的其他应付款

单位名称	期末余额	性质或内容	备注
上海金粒米业有限公司	1,700,000.00	押金	
杭州兴良米业有限公司	150,000.00	押金	
光明米业集团有限公司	150,000.00	押金	

## (二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	300,000.00	300,000.00

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
产学研合作专项补贴	300,000.00				300,000.00	尚未完成

## (二十七) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益	15,584,025.00	15,584,025.00

### 其他非流动负债说明：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
重点技术改造项目专项资金	14,354,025.00				14,354,025.00	与资产相关
科技委国家科技支撑计划	240,000.00				240,000.00	尚未完成
专利工作试点单位项目资助费	280,000.00				280,000.00	尚未完成
科技基金知识产权资助资金	240,000.00				240,000.00	尚未完成
加快自主品牌建设专项资金	470,000.00				470,000.00	与资产相关
合计	15,584,025.00				15,584,025.00	



(二十八) 股本

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份							
(1). 人民币普通股		75,947,700.00				75,947,700.00	75,947,700.00
(2). 国有法人持股							
(3). 其他内资持股							
其中:							
境内法人持股							
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							
有限售条件股份合计		75,947,700.00				75,947,700.00	75,947,700.00
2. 无限售条件流通股份							
(1). 人民币普通股	438,671,492.00						438,671,492.00
(2). 境内上市的外资股							
(3). 境外上市的外资股							
(4). 其他							
无限售条件流通股份合计	438,671,492.00						438,671,492.00
合计	438,671,492.00	75,947,700.00				75,947,700.00	514,619,192.00

上述股本已经立信会计师事务所有限公司出具信会师报字（2014）第 110406 号验资报告验证。

### (二十九) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	14,373,317.93	487,694,295.31		502,067,613.24
（2）同一控制下企业合并的影响	11,900,522.02			11,900,522.02
小计	26,273,839.95	487,694,295.31		513,968,135.26
2、其他资本公积				
（1）被投资单位除净损益外所有者权益其他变动	70,576.83			70,576.83
（2）其他	15,898,797.29			15,898,797.29
小计	15,969,374.12			15,969,374.12
合计	42,243,214.07	487,694,295.31		529,937,509.38

### (三十) 盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	54,260,522.12			54,260,522.12

### (三十一) 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	786,713,625.47	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	60,319,449.56	
减：提取法定盈余公积		母公司净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取储备基金		
提取企业发展基金		
提取职工奖福基金		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	51,461,919.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	795,571,155.83	

未分配利润的说明：

根据 2014 年 5 月 16 日公司第三十八次股东大会（2013 年年会）决议，公司以 2014 年 3 月非公开发行 A 股股票 75,947,700 股后的总股本 514,619,192 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计分配股利 51,461,919.20 元。

## (三十二) 营业收入和营业成本

### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	446,559,032.60	476,421,820.56
其他业务收入	385,821.76	256,848.92
营业成本	215,980,315.96	218,429,301.99

### 2、主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
(1) 工 业	445,770,775.60	215,466,569.81	475,639,179.06	217,916,987.92
(2) 商业及其他	788,257.00	428,065.26	782,641.50	378,229.71
合计	446,559,032.60	215,894,635.07	476,421,820.56	218,295,217.63

### 3、主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄酒	445,146,621.72	214,834,095.86	475,147,927.78	217,620,142.30
食品及其他	1,412,410.88	1,060,539.21	1,273,892.78	675,075.33
合计	446,559,032.60	215,894,635.07	476,421,820.56	218,295,217.63

### 4、主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海市内	399,497,874.91	192,850,298.74	439,016,603.47	201,163,628.20
上海市外	47,061,157.69	23,044,336.33	37,405,217.09	17,131,589.43
合计	446,559,032.60	215,894,635.07	476,421,820.56	218,295,217.63

### 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	48,896,786.88	10.94
上海龙川酒业发展有限公司	30,434,959.60	6.81
上海良源特种食品有限公司	28,962,774.95	6.48
上海海烟物流发展有限公司	23,881,659.49	5.34
农工商超市(集团)有限公司	22,169,163.08	4.96
合计	154,345,344.00	34.53

### (三十三) 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准
消费税	10,515,554.93	10,545,545.09	240元/吨, 10%
营业税	50,439.89	39,132.08	5%
城市维护建设税	2,898,340.59	3,197,277.09	5%、7%
教育费附加	2,692,614.27	2,859,244.01	2%、3%
水利资金	12,739.36		0.1%
合计	16,169,689.04	16,641,198.27	

### (三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
业务经营费用	42,322,215.31	46,049,874.12
工资薪酬相关费用	19,252,182.23	19,187,304.42
运杂费	7,892,944.23	11,072,598.52
办公费用	812,920.22	127,215.30
差旅费	2,035,603.50	1,905,123.95
租赁费	1,211,135.00	1,432,980.91
折旧费	136,815.40	195,081.30
修理费	36,670.14	59,546.25
其他	703,546.70	2,232,274.76
合计	74,404,032.73	82,261,999.53

### (三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工相关费用	32,202,836.74	34,604,074.32
折旧及摊销	7,412,026.74	6,045,609.31
仓储相关费用	6,309,906.36	5,735,815.20
修理费	4,101,178.60	3,862,528.90
污水处理费	1,657,387.03	3,631,700.28
办公费用	2,102,222.98	993,289.19
租赁费	4,169,546.80	4,129,343.30
费用性税金	1,377,959.18	141,156.78
差旅费	1,275,504.70	1,105,808.41
水电费	1,152,597.63	1,324,753.34
咨询及中介费	2,134,714.45	1,873,966.10
其他	3,957,074.28	5,905,802.57
合计	67,852,955.49	69,353,847.70

### (三十六) 财务费用

类别	本期金额	上期金额
利息支出	1,011,276.53	194,600.00
减：利息收入	2,396,159.36	1,171,763.40
汇兑损益		
其他	164,628.93	170,354.60
合计	-1,220,253.90	-806,808.80

### (三十七) 投资收益

#### 1、投资收益明细情况

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	2,804,104.58	53,874.80
其他	4,400,441.54	857,643.84
合计	7,204,546.12	911,518.64

#### 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
-------	------	------	--------------

--	--	--	--

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海顺和通创业投资有限公司	2,804,104.58	53,874.80	

### (三十八) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
商誉减值准备	8,368,424.63	

### (三十九) 营业外收入

#### 1、营业外收入分项目情况

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	280,734.22	333.52	280,734.22
其中：处置固定资产利得	280,734.22	333.52	280,734.22
政府补助	7,027,000.00	333,007.00	7,027,000.00
盘盈利得			
其他	24,851.00		24,851.00
合计	7,332,585.22	333,340.52	7,332,585.22

#### 2、政府补助明细

项目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中小企业品牌扶持	财政补贴	拨款	2012年		10,800.00	与收益相关
重点技术改造项目专项资金	专项补助	拨款	2013年	7,027,000.00		与收益相关
知识产权局专利资助费	专项补助	拨款	2013年		13,345.00	与收益相关
企业职工职业培训财政补贴	财政补贴	拨款	2012年		308,862.00	与收益相关
合计				7,027,000.00	333,007.00	

### (四十) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常
----	------	------	---------

			性损益的金额
非流动资产处置损失合计	3,075.70	897,351.82	3,075.70
其中：固定资产处置损失	3,075.70	897,351.82	3,075.70
其他	110,598.94	715,940.00	110,598.94
合计	113,674.64	1,613,291.82	113,674.64

#### (四十一) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	19,273,751.99	23,247,710.69
递延所得税调整		
合计	19,273,751.99	23,247,710.69

#### (四十二) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

##### 1、基本每股收益

基本每股收益 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

##### 2、稀释每股收益

稀释每股收益 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程：

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	60,319,449.56	67,967,193.25
本公司发行在外普通股的加权平均数	476,645,342.00	438,671,492.00
基本每股收益（元/股）	0.13	0.15

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	438,671,492.00	438,671,492.00
加：本期发行的普通股加权数	37,973,850.00	
减：本期回购的普通股加权数		
期末发行在外的普通股加权数	476,645,342.00	438,671,492.00

### (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	60,319,449.56	67,967,193.25
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	476,645,342.00	438,671,492.00
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.15

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时期末发行在外的普通股加权平均数	476,645,342.00	438,671,492.00
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
期末普通股的加权平均数（稀释）	476,645,342.00	438,671,492.00

### (四十三)其他综合收益

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		
小计		
4.外币财务报表折算差额	220.61	
减:处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	220.61	
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	220.61	

#### (四十四) 现金流量表项目注释

##### 1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
政府补助	7,027,000.00
财务费用	2,396,159.36
营业外收入	24,851.00
合计	9,448,010.36

##### 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
销售及管理费用	96,539,674.60
租赁费	5,328,766.00
单位往来款	21,070,258.98

财务费用	164,628.93
营业外支出	110,598.94
合 计	123,213,927.45

### 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
合并子公司产生的货币资金增加	15,746,845.12

### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
非公开发行股票上市费用	6,357,909.69

## (四十五) 现金流量表补充资料

### 1、现金流量表补充资料

项 目	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	60,539,395.12	67,182,987.44
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,180,089.41	22,006,908.34
无形资产摊销	949,884.80	875,110.98
长期待摊费用摊销	799,878.58	578,074.80
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)	-280,734.22	-848.89
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	3,075.70	897,867.19
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	1,011,276.53	194,600.00
投资损失(收益以“－”号填列)	-7,204,546.12	-911,518.64
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	2,852,489.26	-3,138,850.00
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)	-3,928,508.06	-21,690,546.60
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	24,550,943.57	26,844,742.43
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-157,069,592.81	-130,517,540.97

项 目	本期金额	上期金额
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-55,596,348.24	-37,679,013.92
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	479,132,511.05	235,926,277.97
减：现金的期初余额	354,370,482.80	421,709,098.11
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	124,762,028.25	-185,782,820.14

## 2、现金和现金等价物的构成：

项 目	期末余额	年初余额
一、现 金	479,132,511.05	354,370,482.80
其中：库存现金	155,254.16	53,100.15
可随时用于支付的银行存款	155,971,940.54	353,804,451.37
可随时用于支付的其他货币资金	323,005,316.35	512,931.28
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	479,132,511.05	354,370,482.80

## 六、关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本公司的 持股比例(%)	对本公司的 表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	控股股东	国有控股	上海	葛俊杰	糖业烟酒	32,114.00	34.90	36.07	光明食品(集团)有限公司	132200864
光明食品(集团)有限公司	实际控制人	国有控股	上海	吕永杰	食品销售管理	343,000.00				132238248

母公司对本公司持股比例与表决权比例差异的说明：

母公司上海市糖业烟酒(集团)有限公司下属控股子公司上海捷强烟草糖酒(集团)有限公司持有本公司 5,707,932 股普通股，占全部股份的 1.11%，母公司相应享有 1.11% 的表决权。

母公司上海市糖业烟酒(集团)有限公司下属控股子公司上海瑞泰静安酒店有限公司持有本公司 332,520 股普通股，占全部股份的 0.06%，母公司相应享有 0.06% 的表决权。

## (二) 本公司的子公司情况:

(金额单位: 万元)

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海石库门酿酒有限公司	工业	国有控股	上海	董鲁平	黄酒生产经营	20,000.00	100.00	100.00	134203073
上海隆樽酿酒有限公司	工业	国有控股	上海	董鲁平	配制酒生产销售	2,576.63	70.00	70.00	60720515X
金枫控股(香港)有限公司	商业	国有控股	香港	董鲁平	贸易	(港币) 2,000.00	100.00	100.00	
绍兴白塔酿酒有限公司	工业	国有控股	绍兴	董鲁平	黄酒生产经营	2,200.00	60.00	60.00	778278847

## (三) 本公司的合营和联营企业情况

(金额单位: 万元)

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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									
上海顺和通创业投资有限公司	国有控股	上海	李远志	投资经营管理	5,000.00	40.00	40.00	股东的子公司	75382611-4

#### (四) 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的关系	组织机构代码
东方先导（上海）糖酒有限公司	股东的子公司	768375563
东方先导糖酒有限公司	股东的子公司	750552787
光明米业（集团）有限公司	集团兄弟公司	574100385
光明乳业股份有限公司	集团兄弟公司	607360299
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司	132230940
农工商房地产（集团）股份有限公司	集团兄弟公司	132208268
全兴酒业销售（上海）有限公司	股东的子公司	590372970
上海宝山大华第一食品商店有限公司	股东的子公司	570812422
上海茶叶有限公司	股东的子公司	703232262
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司	752915262
上海第一食品杨浦销售有限公司	股东的子公司	79454843x
上海方信包装材料有限公司	集团兄弟公司	66938937x
上海奉贤南桥第一食品商店有限公司	股东的子公司	560121230
上海富尔网络销售有限公司	股东的子公司	631322778
上海冠生园蜂制品有限公司	集团兄弟公司	735417608
上海冠生园国际贸易有限公司	集团兄弟公司	703239560
上海冠生园食品有限公司	集团兄弟公司	607375028
上海冠生园益民食品有限公司	集团兄弟公司	630306020
上海光明商业总公司	集团兄弟公司	133385151
上海海博股份有限公司	集团兄弟公司	132209965
上海海博南浦汽车服务有限公司	集团兄弟公司	132463293
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	703190867
上海虹口第一食品商店有限公司	股东的子公司	580632601
上海嘉定江桥第一食品商店有限公司	股东的子公司	574172936
上海捷强食品销售有限公司	股东的子公司	664318062
上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司	股东的子公司	132633379
上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司	股东的子公司	132257473
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	132348068
上海君悦物业管理有限公司	股东的子公司	740566413
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司	132249449
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	132229851

上海农工商配送服务有限公司	股东的子公司	751490805
上海浦东高行第一食品商店有限公司	股东的子公司	588662346
上海浦东三林第一食品商店有限公司	股东的子公司	564806499
上海浦东张杨第一食品商店有限公司	股东的子公司	591660376
上海普陀第一食品商店销售有限公司	股东的子公司	690168344
上海仟果企业管理有限公司	集团兄弟公司	784771240
上海瑞泰虹桥酒店	股东的子公司	132710266
上海瑞泰静安酒店有限公司	股东的子公司	631244343
上海瑞泰投资发展有限公司	股东的子公司	733346738
上海市食品进出口有限公司	集团兄弟公司	132208006
上海天德酒业有限公司	股东的子公司	05297842-2
上海图强劳动服务有限公司	股东的子公司	13467940x
上海伍缘现代杂货有限公司	集团兄弟公司	734588296
上海香可食品有限公司	股东的子公司	607214224
上海新境界食品贸易有限公司	股东的子公司	765567121
上海徐家汇第一食品商店有限公司	股东的子公司	764729379
上海一华贸易有限公司	集团兄弟公司	791409282
上海易和通物流有限公司	股东的子公司	776258551
上海易统食品贸易有限公司	股东的子公司	717857060
上海益民食品一厂有限公司	集团兄弟公司	132295816
上海友谊食品特供有限公司	股东的子公司	133180172
上海跃进现代农业有限公司	集团兄弟公司	740599848
上海正广和企业服务有限公司	集团兄弟公司	688771099
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	631191173
上海中油农工商石油销售有限公司	集团兄弟公司	631060966
云南文山英茂糖业有限公司	股东的子公司	584826569
浙江汇诚通用印务有限公司	集团兄弟公司	146683705
上海天阳食品有限公司	股东的子公司	703492339

## (五) 关联交易情况

1、存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2、采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海冠生园蜂制品有限公司	食品	市场价格	1,655,201.03	100.00	1,767,770.40	100.00
光明米业(集团)有限公司	食品	市场价格	6,739,475.60	8.90	18,909,645.30	24.28
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	技术服务	市场价格			39,451.28	0.01
浙江汇诚通用印务有限公司	包材	市场价格	1,615,038.76	15.10	4,473,814.10	29.67
全兴酒业销售(上海)有限公司	白酒	市场价格	23,076.92	100.00	500,991.47	100.00
合计			10,032,792.31		25,691,672.55	

### 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
东方先导糖酒有限公司	黄酒	市场价格			923.08	
光明米业(集团)有限公司	黄酒	市场价格	3,626.67		8,960.00	
农工商超市(集团)有限公司	黄酒	市场价格	22,169,163.08	4.98	30,252,567.42	6.37
全兴酒业销售(上海)有限公司	黄酒	市场价格			44,717.95	0.01
上海第一食品连锁发展有限公司	黄酒	市场价格	460,083.08	0.10	625,446.32	0.13
上海富尔网络销售有限公司	黄酒	市场价格	119,268.21	0.03	63,816.24	0.01
上海冠生园蜂制品有限公司	黄酒	市场价格			22,646.15	
上海冠生园国际贸易有限公司	黄酒	市场价格	213,292.31	0.05	70,666.68	0.01
上海冠生园益民食品有限公司	黄酒	市场价格	5,161.03		9,204.62	
上海海博南浦汽车服务有限公司	黄酒	市场价格			5,384.62	
上海好德便利有限公司	黄酒	市场价格	2,613,774.36	0.59	2,850,379.49	0.60
上海捷强食品销售有限公司	黄酒	市场价格	222,959.42	0.05	400,690.80	0.08
上海捷强烟草糖酒集团营销中心	黄酒	市场价格	48,896,786.88	10.98	42,695,335.26	8.99
上海可的便利店有限公司	黄酒	市场价格	1,050,278.97	0.24	908,158.63	0.19
上海梅林正广和便利连锁有限公司	黄酒	市场价格	180,403.50	0.04	152,502.56	0.03
上海市食品进出口有限公司	黄酒	市场价格	275,000.00	0.06	236,410.26	0.05
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	黄酒	市场价格	5,446.15			
上海天德酒业有限公司	黄酒	市场价格	5,080,977.90	1.14	18,409,459.83	3.87



关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易比例(%)	金额	占同类交易比例(%)
上海易统食品贸易有限公司	黄酒	市场价格	16,661.54			
上海友谊食品特供有限公司	黄酒	市场价格			37,874.36	0.01
上海正广和网上购物有限公司	黄酒	市场价格	610,618.80	0.14	1,255,987.01	0.26
上海冠生园食品供销有限公司	黄酒	市场价格	18,461.54			
上海香可食品有限公司	黄酒	市场价格				
上海易和通物流有限公司	黄酒	市场价格			11,107.69	
上海一只鼎食品有限公司	黄酒	市场价格	12,307.69			
上海天阳食品有限公司	黄酒	市场价格	7,384.62			
上海梅林(香港)有限公司	黄酒	市场价格	172,029.41	0.04		
合计			82,133,685.15		98,062,238.97	

### 3、本期无关联托管/承包。

### 4、关联租赁情况

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	本期确认的租赁收益
上海金枫酒业股份有限公司	上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	营业用房	2012.9.1	2016.8.31	市场价格	89,339.00
上海金枫酒业股份有限公司	上海捷强烟草糖酒(集团)连锁有限公司	营业用房	2013.12.1	2016.11.30	市场价格	117,928.00
上海金枫酒业股份有限公司	上海伍缘现代杂货有限公司	营业用房	2009.11.1	2015.9.30	市场价格	138,900.00

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	本期确认的租赁费
上海市糖业烟酒(集团)有限公司	上海金枫酒业股份有限公司	办公楼	2014.1.1	2014.12.31	市场价格	2,241,102.00
上海新境界食品贸易有限公司	上海金枫酒业股份有限公司	办公楼	2013.11.1	2014.10.31	市场价格	135,960.00

5、本期无关联担保。

6、本期无关联方资金拆借。

7、本期无关联方资产转让。

8、本期无其他关联交易。

9、关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	上海捷强烟草糖酒集团配销中心	5,907,206.38		4,457,416.80	
	上海捷强烟草糖酒（集团）连锁有限公司				
	上海捷强烟草糖酒（集团）有限公司			24,920.00	1,255.20
	上海市糖业烟酒（集团）有限公司	7,452.00		14,582.40	
	农工商超市（集团）有限公司	15,137,200.37		33,154,165.20	
	上海好德便利有限公司	1,846,492.68		2,298,051.20	
	上海第一食品连锁发展有限公司	126,208.08		170,430.00	6,144.00
	上海可的便利店有限公司	594,793.31		998,784.88	
	上海一华贸易有限公司				
	上海正广和网上购物有限公司	131,248.00		529,165.20	
	上海梅林正广和便利连锁有限公司	101,317.08		97,845.46	
	上海富尔网络销售有限公司	31,698.00		59,494.80	
	上海新境界食品贸易有限公司	16,200.00		29,160.00	

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	上海天德酒业有限公司	30,000.01			
	上海市食品进出口有限公司				
	上海梅林（香港）有限公司	172,029.41			

#### 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应付账款			
	上海冠生园蜂制品有限公司	252,265.20	
	光明米业有限责任公司	4,937,751.80	
	浙江汇诚通用印务有限公司	1,008,019.83	1,680,981.68
	全兴酒业销售(上海)有限公司	27,000.00	
其他应付款			
	上海捷强烟草糖酒集团配销中心		4,908,129.84
	农工商超市（集团）有限公司		3,929,219.33
	光明米业（集团）有限公司	150,000.00	
预收账款			
	上海市食品进出口有限公司	18,000.01	18,000.01

#### 10、公司无其他关联方承诺

#### 七、或有事项

本公司无需要披露的其他或有事项。

#### 八、承诺事项

##### (一) 重大承诺事项

其他重大财务承诺事项

1、公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司向浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司借入抵押借款人民币 3,400 万元，其抵押资产为：

单位：元币种：人民币

项目	资产账面价值
土地使用权	21,501,107.17

项目	资产账面价值
房屋及建筑物	12,119,367.15
合计	33,620,474.32

2、公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司以价值为人民币 32,793,362.76 元的存货作为质押物向中国光大银行股份有限公司绍兴支行借入贷款人民币 1,800 万元。以上借款不影响公司正常经营业务的开展。

3、公司下属控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司为华夏电源集团有限公司提供贷款担保，担保金额人民币 1,320 万元，担保项下借款金额 1,320 万元，该担保至 2015 年 3 月 31 日到期。

4、公司下属子公司绍兴白塔酿酒有限公司为绍兴爱普特文体用品有限公司提供贷款担保，担保金额人民币 3,000 万元，担保项下借款金额 3,000 万元，该担保至 2015 年 4 月 9 日到期。

## 九、资产负债表日后事项

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）重要的资产负债表日后事项说明

本公司无需要披露的重要的资产负债表日后事项说明。

### （二）资产负债表日后利润分配情况说明

本公司无资产负债表日后的利润分配情况说明。

### （三）其他资产负债表日后事项说明：

本公司无需要披露的日后事项。

## 十、其他重要事项说明

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### （一）非货币性资产交换

本公司无需要披露的非货币性资产交换。

### （二）债务重组

本公司无需要披露的债务重组。

### （三）企业合并

本公司无需要披露的企业合并。

#### (四) 租赁

##### 1、经营租赁租出

本公司各类租出资产情况如下：

单位：元币种：人民币

经营租赁租出资产类别	期末账面价值	年初账面价值
房屋及建筑物	1,954,069.86	2,006,378.24

##### 2、经营租赁租入

(1) 根据上海闵行联合发展有限公司与公司子公司上海隆樽酿酒有限公司签订的《场地使用合同》，上海闵行联合发展有限公司将其拥有的上海市闵行经济技术开发区内 A 区 A21 和 A27 分块场地租赁给子公司使用，租赁期自 2006 年 1 月 1 日至 2015 年 12 月 31 日止，2014 年 1-6 月租金为 744,963.24 元。

(2) 根据上海市糖业烟酒（集团）与公司签订的《房屋租赁合同》，上海市糖业烟酒（集团）将其拥有的上海市普陀区宁夏路 777 号海棠大厦 3 楼南区、9 楼、10 楼、11 楼租赁给本公司使用，租赁期自 2014 年 1 月 1 日起至 2014 年 4 月 30 日及 2014 年 5 月 1 日起至 2017 年 4 月 30 日止，2014 年 1-6 月租金为 2,241,102.00 元。

(3) 根据上海新境界食品贸易有限公司与公司签订的《房屋租赁合同》，上海新境界食品贸易有限公司将其拥有的上海市吴中东路 501 号内七号楼底层 103 北侧租赁给本公司使用，租赁期自 2012 年 11 月 1 日起至 2013 年 10 月 31 日止及自 2013 年 11 月 1 日起至 2014 年 10 月 31 日止。2014 年 1-6 月租金为 135,960.00 元。

(4) 公司全资子公司上海石库门酿酒有限公司与上海康长储运有限公司等 33 家单位签订仓库租赁合同，租赁到期日分别为 2011 年 3 月至 2014 年 3 月，2014 年 4 月至 2015 年 3 月，2014 年 1-6 月总计支付租赁费 2,358,006.76 元。

#### (五) 其他需要披露的重要事项

##### 1、关于土地、房产权属需要披露的重要事项：

(1) 金山区枫泾镇白牛路 70 号、青浦区朱家角镇北大街 1 号及金山区枫泾镇钱明村 7 组三处房屋。

金山区枫泾镇白牛路 70 号、青浦区朱家角镇北大街 1 号及金山区枫泾镇钱明村 7 组三处土地地上建筑物系公司 2000 年配股时，控股股东上海市糖业烟酒（集团）有限公司作为对价认购新股时注入公司的一部分实物资产。当时进行资产评估时，上述三处土地的土地使用权未包括在内。配股完成后，该三处土地地上建筑物所有权归属上海金枫酿酒公

司(后更名为上海石库门酿酒有限公司),但土地使用权仍然归属于上海市糖业烟酒(集团)有限公司,并由上海石库门酿酒有限公司使用至今。由于办理房地产权证只能房、地合一办理,因此上述三处房地产权属登记仍在上海市糖业烟酒(集团)有限公司名下。

针对上述房产证持有人与房产实际使用人不一致的情况,经主管土地和房产部门出具的说明,上述房产用地均由于规划原因,不再作为工业用地使用,土地使用权和房产使用权无法办理交易手续。

(2)公司控股子公司上海隆樽酿酒有限公司目前向上海闵行联合发展有限公司租用闵行经济技术开发区内场地作为主要生产基地,其厂房实际由上海隆樽酿酒有限公司建造并使用,归上海隆樽酿酒有限公司所有,且地面建筑所产生的经济利益亦归上海隆樽酿酒有限公司所有,但未取得权属证明。为了尽快完善相关土地、房产权属问题,公司将在场地租赁合同到期前,将上海隆樽酿酒有限公司整体搬迁至金山区枫泾镇工业园区内,不再使用上述房屋。

(3)位于朱家角镇酒龙路190号淀山湖酒厂厂区对面、上海市金山区枫泾镇枫南村1组及青浦区朱家角镇的三处房屋土地。上述三处房屋土地因缺少相关报建文件等历史原因未能办理房产证。为了尽快完善相关土地、房产权属问题,公司将在非公开发行股票的募集资金投资项目“新增10万千升新型高品质黄酒技术改造配套项目(二期)”建成后将不再使用该三处房屋土地。

## 2、公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司的另一方股东为该公司提供担保的情况:

许建林系公司控股子公司绍兴白塔酿酒有限公司另一方股东,持用该公司40%股份,许建林及其儿子许乙平为绍兴白塔酿酒有限公司提供贷款担保,担保借款金额6,600万元,具体担保事项如下:

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许建林	绍兴白塔酿酒有限公司	1000万元	2013-5-30	2015-3-31	否
许建林	绍兴白塔酿酒有限公司	800万元	2013-10-9	2014-10-8	是
许建林、许乙平	绍兴白塔酿酒有限公司	300万元	2013-10-17	2014-10-17	否
许建林	绍兴白塔酿酒有限公司	1000万元	2013-10-23	2014-10-24	否
许建林	绍兴白塔酿酒有限公司	1800万元	2013-11-7	2014-11-4	否
许建林	绍兴白塔酿酒有限公司	1200万元	2013-12-30	2014-12-30	否
许建林	绍兴白塔酿酒有限公司	500万元	2014-5-19	2015-5-18	否

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1年以内 (含1年)	56,967,567.39	100.00			80,508,970.15	100.00		
1-2年 (含2年)								
2-3年 (含3年)								
3年以上								
合计	56,967,567.39	100.00			80,508,970.15	100.00		

#### 2、应收账款按种类披露

种类	期末余额				年初余额			
	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								
账龄组合	56,967,567.39	100.00			80,508,970.15	100.00		
组合小计	56,967,567.39	100.00			80,508,970.15	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	56,967,567.39	100.00			80,508,970.15	100.00		

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	

1年以内	56,967,567.39	100.00		80,508,970.15	100.00
1-2年					
2-3年					
3年以上					
合计	56,967,567.39	100.00		80,508,970.15	100.00

### 3、本期无转回或收回应收账款情况

### 4、本报告期无实际核销的应收账款情况

### 5、期末数中应收持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款情况

单位名称	期末余额		年初余额	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	7,452.00		14,582.40	

### 6、应收账款中欠款金额前五名

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
农工商超市(集团)有限公司	集团兄弟公司	15,137,200.37	1年以内	26.57
联华超市股份有限公司	非关联方	11,586,731.86	1年以内	20.34
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	5,907,206.38	1年以内	10.37
上海海烟物流发展有限公司	非关联方	5,652,478.40	1年以内	9.92
上海易初莲花连锁超市有限公司	非关联方	2,178,657.92	1年以内	3.82
合计		40,462,274.93		71.02

### 7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例(%)
农工商超市（集团）有限公司	集团兄弟公司	15,137,200.37	26.57
上海第一食品连锁发展有限公司	股东的子公司	117,040.08	0.21
上海富尔网络销售有限公司	股东的子公司	31,698.00	0.06
上海好德便利有限公司	集团兄弟公司	1,846,492.68	3.24
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	股东的子公司	5,907,206.38	10.37
上海可的便利店有限公司	集团兄弟公司	594,793.31	1.04
上海梅林正广和便利连锁有限公司	集团兄弟公司	101,317.08	0.18
上海市糖业烟酒（集团）有限公司	控股股东	7,452.00	0.01



上海新境界食品贸易有限公司	股东的子公司	16,200.00	0.03
上海正广和网上购物有限公司	集团兄弟公司	131,248.00	0.23
上海天德酒业有限公司	股东的子公司	30,000.01	0.05
合计		23,920,647.91	41.99

8、本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

9、本期无未全部终止确认的被转移的应收账款。

10、本期无以应收款项为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。

## (二)其他应收款

### 1、其他应收款账龄分析

账龄	期末余额				年初余额			
	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 (%)
1年以内 (含 1年)	254,303,959.28	99.99			251,219,723.77	99.99		
1-2年 (含 2年)								
2-3年 (含 3年)								
3年以上	24,850.00	0.01	24,850.00	100.00	24,850.00	0.01	24,850.00	100.00
合计	254,328,809.28	100.00	24,580.00		251,244,573.77	100.00	24,850.00	

### 2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	254,328,809.28	100.00	24,850.00	0.01	251,244,573.77	100.00	24,850.00	0.01
组合小计	254,328,809.28	100.00	24,850.00	0.01	251,244,573.77	100.00	24,850.00	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								

备的其他应收款							
合计	254,328,809.28	100.00	24,850.00		251,244,573.77	100.00	24,850.00

其他应收款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	254,303,959.28	99.99		251,219,723.77	99.99	
1-2年						
2-3年						
3年以上	24,850.00	0.01	24,850.00	24,850.00	0.01	24,850.00
合计	254,328,809.28	100.00	24,580.00	251,244,573.77	100.00	24,850.00

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

3、本期无转回或收回其他应收款。

4、本报告期无实际核销的其他应收款。

5、期末其他应收款中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、金额较大的其他应收款

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	性质或内容
上海石库门酿酒有限公司	全资子公司	251,000,000.00	1年以内	98.69	往来款

7、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款总额 的比例(%)
上海石库门酿酒有限公司	全资子公司	251,000,000.00	98.69

8、本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

9、本期无未全部终止确认的被转移的其他应收款。

10、本期无以其他应收款为标的进行证券化的，继续涉入形成的资产、负债。

11、期末余额中无应收政府补助。

### (三) 长期股权投资

#### 1、长期股权投资明细情况单位：人民币元

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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	本期现金红利
联营企业：											
上海顺和通创业投资有限公司	权益法	20,000,000.00	18,295,575.05	2,804,104.58	21,099,679.63	40.00	40.00				
权益法小计		20,000,000.00	18,295,575.05	2,804,104.58	21,099,679.63						
子公司：											
上海石库门酿酒有限公司	成本法	232,324,965.69	232,324,965.69	350,100,000.00	582,424,965.69	100.00	100.00				
上海隆樽酿酒有限公司	成本法	18,562,567.24	18,562,567.24		18,562,567.24	70.00	70.00				
金枫控股（香港）有限公司	成本法	39,540.00	39,540.00		39,540.00	100.00	100.00				
绍兴白塔酿酒有限公司	成本法	47,750,000.00	10,790,000.00	36,960,000.00	47,750,000.00	60.00	60.00				
其他被投资单位：											
上海长江经济联合发展有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00						
山东省东方糖业有限公司	成本法	2,800,000.00	2,800,000.00		2,800,000.00	14.00	14.00				
上海万宏食品有限公司	成本法	2,850,000.00	2,850,000.00		2,850,000.00	19.00	19.00				
成本法小计		305,027,072.93	268,067,072.93	387,060,000.00	655,127,072.93						
合计		325,027,072.93	286,362,647.98	389,864,104.58	676,226,752.56						

注：告期，本公司以股权转让和现金增资方式出资人民币3,696万元收购绍兴白塔酿酒有限公司40%的股权，共计拥有该公司60%的股权。

2、本期无以明显高于账面价值的价格出售长期股权投资的情况。

#### (四) 营业收入和营业成本

##### 1、营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	432,385,521.83	475,386,481.16
其他业务收入	96,182.05	100,323.42
营业成本	351,603,075.43	372,121,323.54

##### 2、主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
批发	431,597,264.83	351,089,959.56	474,603,839.66	371,636,884.97
租赁	788,257.00	428,065.26	782,641.50	378,229.71
合计	432,385,521.83	351,518,024.82	475,386,481.16	372,015,114.68

##### 3、主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
黄酒	431,597,264.83	351,089,959.56	474,603,839.66	371,636,884.97
其他	788,257.00	428,065.26	782,641.50	378,229.71
合计	432,385,521.83	351,518,024.82	475,386,481.16	372,015,114.68

##### 4、主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
上海市内	399,286,091.79	320,981,621.60	438,556,546.13	338,823,317.03
上海市外	33,099,430.04	30,536,403.22	36,829,935.03	33,191,797.65

合计	432,385,521.83	351,518,024.82	475,386,481.16	372,015,114.68
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海捷强烟草糖酒集团配销中心	48,896,786.88	11.31
上海龙川酒业发展有限公司	30,434,959.60	7.04
上海良源特种食品有限公司	28,962,774.95	6.70
上海海烟物流发展有限公司	23,881,659.49	5.52
农工商超市(集团)有限公司	22,169,163.08	5.13
合计	154,345,344.00	35.70

## (五) 投资收益

### 1、投资收益明细

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	42,000,000.00	74,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	2,804,104.58	53,874.80
其他	1,776,633.33	857,643.84
合计	46,580,737.91	74,911,518.64

### 2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海石库门酿酒有限公司	42,000,000.00	74,000,000.00	

### 3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额	本期比上期增减变动的原因
上海顺和通创业投资有限公司	2,804,104.58	53,874.80	实现利润

## (六) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项 目	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	49,010,644.61	91,592,453.34
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	340,545.80	254,228.17
无形资产摊销	582,029.52	570,351.12
长期待摊费用摊销	790,722.06	578,074.80
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）		-333.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,074.27	487.50
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		54,600.00
投资损失（收益以“-”号填列）	-46,580,737.91	-74,911,518.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,852,489.26	-3,138,850.00
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）	-721,912.16	-449,792.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,615,554.05	43,837,176.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-58,537,716.93	-90,011,933.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-34,647,307.43	-31,625,057.03
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	294,153,421.98	213,283,090.61
减：现金的期初余额	306,969,523.38	285,185,493.87
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	-12,816,101.40	-71,902,403.26

## 十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	277,658.52	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	7,027,000.00	
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	-85,747.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,804,727.64	
少数股东权益影响额(税后)	5,280.00	



合计	5,419,462.94
----	--------------

(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 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.71	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.38	0.12	0.12

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比 率(%)	变动原因
货币资金	479,132,511.05	354,370,482.80	35.21	增发项目所致
应收票据	4,660,000.00	1,040,000.00	348.08	白塔合并影响
预付款项	18,556,718.91	10,141,716.42	82.97	预付工程费所致
其他应收款	44,353,474.81	1,637,722.31	2,608.24	白塔合并影响
存货	755,155,976.50	659,765,770.12	14.46	白塔合并影响
固定资产	389,021,649.48	377,852,082.84	2.96	白塔合并影响
在建工程	13,147,067.75	8,034,479.76	63.63	项目投入所致
递延所得税资产	4,730,776.01	7,545,544.35	-37.30	期末未发放工资调整所致
短期借款	100,000,000.00			短期借款归还所致
预收款项	1,994,109.08	5,136,071.95	-61.17	货款结算所致
应付职工薪酬	4,781,965.87	24,281,210.38	-80.31	发放时间差所致
其他应付款	10,079,723.24	48,886,487.13	-79.38	预提的促消费结算所致
营业收入	446,944,854.36	476,678,669.48	-6.24	销售下降所致
营业成本	215,980,315.96	218,429,301.99	-1.12	销售下降所致

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比 率(%)	变动原因
销售费用	16,169,689.04	16,641,198.27	-2.83	销售下降所致
资产减值损失	8,368,424.63			计提商誉减值准备
所得税费用	19,273,751.99	23,247,710.69		利润总额下降所致

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 8 月 22 日批准报出。

### 第十节备查文件目录

- (一) 载有董事长签名的半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人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刊上公开披露过的所有文件文本；
- (四) 其他有关资料。

上海金枫酒业股份有限公司  
二〇一三年八月二十六日

(本页为上海金枫酒业股份有限公司二〇一四年半年度报告公司盖章及董事长签字页)

董事长:



上海金枫酒业股份有限公司

二〇一四年八月十六日

