

公司代码：601579

公司简称：会稽山

会稽山绍兴酒股份有限公司

2015 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人金建顺、主管会计工作负责人茅百泉 及会计机构负责人（会计主管人员）唐雅凤声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的未来计划发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

七、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	18
第七节	董事、监事、高级管理人员情况.....	20
第八节	财务报告.....	21
第九节	备查文件目录.....	75

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、会稽山	指	会稽山绍兴酒股份有限公司
精功集团	指	精功集团有限公司
轻纺城	指	浙江中国轻纺城集团股份有限公司
绵阳基金	指	绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）
浙江涌金中富	指	浙江涌金中富投资有限公司
上海盛万	指	上海盛万投资有限公司
嘉善黄酒	指	浙江嘉善黄酒股份有限公司
上海会稽山	指	上海会稽山绍兴酒销售有限公司
会稽山实业	指	会稽山（上海）实业有限公司
会稽山经贸	指	绍兴会稽山经贸有限公司
会稽山（北京）商贸	指	会稽山（北京）商贸有限公司

第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	会稽山绍兴酒股份有限公司
公司的中文简称	会稽山
公司的外文名称	Kuaijishan Shaoxing Rice Wine Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	KJS
公司的法定代表人	金建顺

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	金雪泉	
联系地址	浙江省绍兴市柯桥区鉴湖路1053号	
电话	0575-81188579	
传真	0575-84292799	
电子信箱	ir_kjs@kuaijishanwine.com	

三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省绍兴市柯桥区鉴湖路1053号
公司注册地址的邮政编码	312000
公司办公地址	浙江省绍兴市柯桥区鉴湖路1053号
公司办公地址的邮政编码	312000
公司网址	www.kuaijishanwine.com
电子信箱	ir_kjs@kuaijishanwine.com
报告期内变更情况查询索引	无变更

四、信息披露及备置地点情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	报告期内无变更情况

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	会稽山	601579	

六、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2014年9月28日
注册登记地点	浙江省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	330621000000120
税务登记号码	330621609661933
组织机构代码	60966193-3
报告期内注册变更情况查询索引	本报告期内注册情况未变更

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 9 层
	签字会计师姓名	林国雄 叶喜撑
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层
	签字的保荐代表人姓名	夏雨扬 梁辰
	持续督导的期间	2014 年 8 月至今

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	439,574,358.52	439,485,347.70	0.02
归属于上市公司股东的净利润	69,480,815.85	69,332,114.67	0.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	65,875,644.13	68,607,900.72	-3.98
经营活动产生的现金流量净额	-126,491,662.00	-178,689,391.15	29.21

	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	1,459,434,979.88	1,433,954,164.03	1.78
总资产	2,257,821,035.20	2,181,153,408.62	3.52

(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)	0.174	0.231	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.174	0.231	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.165	0.229	不适用
加权平均净资产收益率(%)	4.73	7.05	减少2.32个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	4.49	6.98	减少2.49个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

公司于 2014 年 8 月 25 发行新股 1 亿股，新增注册资本 100,000,000.00 元，本报告期末公司总股份为 400,000,000 股，如 2014 年 1-6 月份、2015 年 1-6 月份的基本每股收益、稀释每股收益调整为按 400,000,000 股计算，分别为 0.173 元/股、0.174 元/股，本期比上年同期增加 0.43%。2014 年 1-6 月份、2015 年 1-6 月份的扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为元 0.172 / 股、0.165 元 / 股，本期与上年同期下降 3.93%。

二、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-81,854.17	处置固定资产
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,663,306.21	政府补助
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	3,178,866.27	交易性金融资产收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,528.65	其他收支
少数股东权益影响额	-32,951.33	
所得税影响额	-1,201,723.91	
合计	3,605,171.72	

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

报告期内，公司董事会围绕做强、做优、做精主业为核心，确定了“强化改革驱动，创新管理模式，优化发展空间，提升经济效益”的年度工作方针，全面落实公司年度股东大会提出的各项工作目标，采取强化内部管理，优化产品结构，拓宽销售渠道，提高品牌效应，提升盈利能力等措施，公司继续保持了稳健发展的良好态势。同时，充分利用 IPO 带来的良好融资环境和融资平台，筹备并顺利启动再融资工作。报告期内，公司实现营业收入 4.40 亿元，较上年同期增长 0.02%；净利润 0.69 亿元，较上年同期增长 0.21%。

报告期内，公司的主要工作如下：

1、持续完善内控机制。以规范运行为落脚点，完善公司治理结构，认真贯彻执行董事会、股东大会决议，通过进一步深化细化日常管控、生产管理、物资采购、食品安全、技术研发、市场营销等运行机制，加强财务预算分析、计划控制、业绩考核、内审监督等运行管理，为公司可持续发展提供良好的管理基础。

2、全面抓好运行管理。在产供销、人财物管理中，公司重点抓了“市场销售、生产采购、成本控制、库存备货、人力配置”等计划的联动实施；以“酿造、灌装、辅助”生产模块化管控为核心，实现均衡生产，不断提高生产效率；在公司生产设备和设施进行升级改造的基础上，大力应用清洁生产技术，优化生产环境减轻劳动强度，较好地促进了增产增效；持续强化质量在线检测手段，完善食品安全监控措施，实施产品质量溯源管理，实行供应商认证和评估制度，确保了产品高质量。持续推动环保管理体系的完善和运行，完善三废处理设施的运行，严格实施源头控制、过程监管、末端治理的全方位环保管理模式。

3、强化市场营销策略。继续聚焦核心产品，强化战略布局、结构布局和市场布局，全面提升品牌价值和品牌竞争力；积极调整思路，稳步推进深度营销，细化市场布局，主推大众化黄酒，扩大营销覆盖面，使大众化瓶装黄酒营销继续引领消费市场，以稳固成熟市场占有率的领先地位；依据“深耕核心市场、开发潜在市场”的策略，积极拓展竞争性市场，持续扩大市场份额；健全“市场、营销、信息、业务人员”等四大运作管理体系，强化预算控制，规范营销费用、返利管理及促销价格管理，提升公司营销软实力。

4、适时推进资源整合。按照上市公司要求，以资本为纽带，出资收购并吸收合并了绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司，通过公开竞买方式获取了毗邻湖塘厂区的“湖塘 I-05 工业地块”、“湖塘 I-06 工业地块”等贰宗国有土地使用权，缓解了湖塘厂区生产场地紧缺的问题，也为后续发展储备必要的土地资源。

5、加大技术创新力度。公司以“传承、创新、发展”黄酒业为己任，继承百年老字号精酿细作的酿酒技艺，在产品研发、生产制造、技术攻关等方面进行了持续创新，适时更新优化机械装备，加大研发技术力度，组织开展了黄酒酿造自动化控制系统研发与应用、黄酒生麦曲自动化生产系统技术及应用、黄酒自动化压滤系统及应用等科技成果鉴定。

6、推出再融资举措。根据相关法规政策和公司未来发展规划，公司于今年 6 月份推出了上市后的首次再融资方案，本次方案将向不超过 10 名的特定投资者非公开发行 1.3 亿股股票，募集资金主要用于 10 万千升的黄酒包装项目、收购乌毡帽、唐宋酒业 100%的股权和补充流动资金。本次再融资举措的推出将有助于增强公司的资本实力，有利于发挥协同效应，使公司与收购企业在产品、渠道等多方面形成较好的互补作用，形成一个互为依托、相互共赢的整体，增强公司的市场竞争力。

7、启动员工持股计划。在此次定增中，公司筹备并完成员工持股计划的前期准备，并于 2015 年 6 月 12 日由公司董事会审议通过了公司第一期员工持股计划的草案，于 6 月 29 日经公司股东大会审议通过，本次员工持股计划中，员工出资 4158 万元认购 300 万股，其中管理层 7 人占持股计划 36.33%，员工合计持有 63.67%。通过员工持股计划的引入，实现公司、股东和员工利益的一致性，建立三者的利益共享机制，完善公司治理结构，促进公司长期稳健发展。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	439,574,358.52	439,485,347.70	0.02
营业成本	241,187,728.70	228,176,337.45	5.70
销售费用	44,742,390.43	46,506,366.99	-3.79
管理费用	34,485,458.59	34,619,935.91	-0.39
财务费用	6,114,918.03	6,925,040.27	-11.70
经营活动产生的现金流量净额	-126,491,662.00	-178,689,391.15	29.21
投资活动产生的现金流量净额	-182,835,459.11	-74,831,448.65	-144.33
筹资活动产生的现金流量净额	171,792,463.24	49,098,449.71	249.89

财务费用变动原因说明:主要系银行贷款利率下降所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系购买土地使用权、新建湖塘厂区办公楼及博物馆所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:系短期借款增加所致;

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内,公司的利润构成或利润来源没有发生重大变动,公司利润来源仍主要为酒类业务。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

2015年6月29日,经公司2015年第一次临时股东大会审议通过,公司采用非公开发行方式,以公司第三届董事会第十五次会议决议公告日为基准日,按不低于定价基准日前20个交易日公司A股股票交易均价的90%定价,确定以13.86元/股(公司实施2014年度分红派息方案后,调整为13.75元/股)的价格增发1.3亿股,募集资金主要用于10万千升的黄酒包装项目、收购乌毡帽、唐宋酒业100%的股权和补充流动资金。

2015年7月7日,中国证券监督管理委员会出具了《中国证监会行政许可申请受理通知书》(152198号),对公司提交的《上市公司非公开发行股票》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,符合法定形式,决定对该行政许可申请予以受理。鉴于公司本次非公开发行股票事项尚需中国证监会的核准,能否获得核准尚存在不确定性,2015年7月11日,公司董事会发布了编号为“临2015-037”的临时公告,提醒广大投资者注意投资风险。

(3) 经营计划进展说明

报告期内,受宏观政策影响和市场环境影响,市场竞争日趋激烈,公司积极应对不断变化的市场趋势,以管理提升、技改创新、营销拓展为工作重点,积极调整产品结构,全面实施精细化管理,加大市场营销力度,保市场促销售,保生产挖潜力,在经营上保持了稳步发展态势。1-6月公司实现营业收入4.40亿元,比上年同期增加0.02%;利润总额9571.68万元,比上年同期减少1.37%;归属于母公司所有者的净利润0.69亿元,比上年同期增加0.21%;扣除非经常性损益后的净利润0.66亿元,比上年同期减少3.98%。截至本报告期末,公司总资产22.58亿元,同比增长3.52%,归属于母公司所有者权益14.59亿元,同比增长1.78%。

上半年,公司按照年初董事会确定“强化改革驱动,创新管理模式,优化发展空间,提升经济效益”的工作方针,公司积极开展投资并购工作,完成了绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司的股权收购,同时,为优化管理结构,减少管理环节和运行成本,提高管理效率,完成了对醉之缘

酒业的吸收合并工作。为缓解湖塘厂区生产场地紧缺的问题，增加公司主业发展的土地资源储备，公司通过公开竞买方式获取了毗邻湖塘厂区的贰宗国有土地使用权。下半年，公司将充分利用自身在产品、品牌、机制等方面的竞争优势，持续加快品牌建设步伐，提高产品内涵和知名度，提高经营效率，进一步开拓市场，努力提高自身盈利能力，推动公司业绩增长。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
主营业务	432,433,526.29	237,650,678.50	45.04	-0.20	6.25	减少 3.34 个百分点
其他业务	7,140,832.23	3,537,050.20	50.47	15.51	-21.76	增加 23.61 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
黄酒	432,433,526.29	237,650,678.50	45.04	-0.20	6.25	减少 3.34 个百分点
其他	7,140,832.23	3,537,050.20	50.47	15.51	-21.76	增加 23.61 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

2015 年上半年度公司主营业务收入主要来自于黄酒，黄酒营业收入占主营业务收入的 98.38%。

2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
内销	429,585,226.49	-0.18
外销	2,848,299.80	-2.82

(三) 核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重要变化。关于公司核心竞争力的分析详见公司于 2015 年 3 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）、《中国证券报》、《上海证券报》上披露的《公司 2014 年年度报告》。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

(1) 证券投资情况

适用 不适用

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资总比例 (%)	报告期损益 (元)
----	------	------	------	------------	----------	------------	----------------	-----------

1	股票	002170	芭田股份	2,541,583.26	150,000.00	3,918,000.00	42.51	-4,419.28
2	股票	002050	三花股份	2,875,318.66	200,000.00	1,998,000.00	21.68	-877,318.66
3	股票	002609	捷顺科技	1,779,494.91	80,000.00	1,143,200.00	12.41	1,376,416.74
4	股票	600262	北方股份	1,038,932.15	40,000.00	1,058,000.00	11.48	19,067.85
5	股票	002486	嘉麟杰	589,746.66	100,000.00	651,000.00	7.06	61,253.84
6	股票	600663	陆家嘴	452,419.28	10,000.00	448,000.00	4.86	-636,294.91
期末持有的其他证券投资					/			
报告期已出售证券投资损益				/	/	/	/	3,240,160.69
合计				9,277,494.92	/	9,216,200.00	100	3,178,866.27

(2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

(3) 持有金融企业股权情况

□适用 √不适用

2、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

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	首次发行	44,300		44,300		
合计	/	44,300		44,300		/
募集资金总体使用情况说明			<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准会稽山绍兴酒股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2014]673号核准),并经上海证券交易所同意,公司由主承销商中国国际金融有限公司(以下简称“中金公司”)采用网下向询价对象询价配售和网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)10,000万股。发行价格为每股4.43元。募集资金总额44,300万元。坐扣承销及保荐费4,900万元(承销及保荐费总计5,300万元,已预付400万元),坐扣律师费60万元后的募集资金为人民币39,340.00万元,已由主承销商中国国际金融有限公司于2014年8月19日汇入本公司募集资金监管账户;另扣除律师费、审计及验资费、本次发行信息披露费与发行权益证券直接相关新增外部费用1,391.01万元后,本次募集资金净额为人民币37,548.99万元。上述资金到位情况业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具天健验[2014]161号《验资报告》审验确认。</p> <p>为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者的利益,根据有关法律法规、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及公司募集资金管理制度的规定,公司与中金公司、中国工商银行股份有限公司绍兴分行分别签署了首次公开发行股票募集资金的三方监管协议,募集资金实行专户管理。为保证募集资金投资项目的顺利进行,首次公开发行股票募集资金到位之前,公司根据项目进展的实际情况以自筹资金预先投入募集资金投资项目,并在募集资金到位之后予以置换。截至2014年7月31日,公司已使用自筹资金预先投入项目45,439.90万元,天健会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司募集资金投资项目实际使用自筹资金情况进行了专项审核,并出具了天健审[2014]6251号《关于会稽山绍兴酒股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。公司决定使用募集资金37,548.99万元置换已预先投入的自筹资金。</p>			

	<p>公司本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》的相关规定；本次募集资金置换预先已投入的自筹资金，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。截至 2014 年 12 月 31 日，募集资金余额为 84,218.33 元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。2015 年 3 月 12 日，公司将募集资金专户结余金额 84,103.18 元转出至中国工商银行绍兴分行基本户作为补充流动资金使用并办理了募集资金专户的销户手续。</p>
--	---

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

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
年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目	否	37,602.00	37,548.99	37,548.99	是	100%	4,450.00	无	否	本公司年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目 2014 年度已完成整体试生产，因尚未对外销售故无法计算本年度实现的效益	无
合计	/	37,602.00	37,548.99	37,548.99	/	/	4,450.00	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明			<p>公司使用全部募集资金投入的年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目，采用模块化布局，主要由制曲车间、前酵车间、后酵车间、压榨车间、半成品车间、生产保障车间以及 35KV 变电站、污水处理中心、污水处理站等配套设施组成。截至报告期末，该项目已全面进入生产运行阶段。该项目具有工艺先进、品质优、耗能低特点，形成自动化、信息化、数字化、清洁化酿酒的联动生产控制。</p>								

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

3、主要子公司、参股公司分析

单位:万元 币种:人民币

公司名称	持股比例 (%)	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江嘉善黄酒股份有限公司	86.63	制造业	黄酒的生产 and 销售	6,671.41	22,569.49	17,813.69	581.60
绍兴会稽山经贸有限公司	100	商贸	黄酒的销售	300.00	2,885.84	296.42	-10.80
上海会稽山绍兴酒销售有限公司	100	商贸	黄酒的销售	200.00	1.23	-693.98	-0.36

会稽山（上海）实业有限公司	100	商贸	黄酒等产品的销售	1,000.00	1,384.19	-1,602.06	-100.97
会稽山（北京）商贸有限公司	100	商贸	黄酒等产品的销售	1,000.00	1,228.74	1,015.14	-54.66
绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司	100	商贸	黄酒等产品的销售	1,100.00	4,162.05	553.93	-68.55

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司 2014 年度利润分配方案经 2015 年 4 月 20 日召开的公司 2014 年年度股东大会审议通过，2015 年 6 月 10 日公司在上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 披露了《会稽山 2014 年度分红派息实施公告》，以公司 2014 年末的总股本 400,000,000 股为基数，向全体股东每股派发现金红利 0.11 元（含税），共计派发现金红利 44,000,000.00 元。截至报告日，上述利润分配方案已实施完毕。

(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

二、破产重整相关事项

适用 不适用

三、资产交易、企业合并事项

适用 不适用

(一) 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

事项概述及类型	查询索引
公司收购绍兴县唐宋就业有限公司，并签订收购协议	详见上交所网站 www.sse.com.cn 公告
公司收购乌毡帽酒业有限公司，并签订协议	详见上交所网站 www.sse.com.cn 公告

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况√适用 不适用**1、企业合并情况**

2015 年 3 月 25 日，公司董事会审议通过了《关于吸收合并全资子公司绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司的议案》，内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2015 年 4 月 20 日股东大会审议表决通过了《关于吸收合并全资子公司绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司的议案》，同意公司董事会授权公司管理层负责开展吸收合并涉及的具体工作，包括但不限于确定本次吸收合并基准日、签署吸收合并协议、办理税务、工商、资产移交及资产权属变更登记等，本授权有效期至本次吸收合并相关事项全部办理完毕时止。内容详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

2015 年 6 月 11 日，公司在绍兴市柯桥区市场监督管理局办理了绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司注销登记手续，截至 2015 年 6 月 30 日，绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司营业执照、组织机构代码证、食品流通许可证已注销完毕，正在办理所属土地的更名手续。

四、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	精功集团有限公司	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，其持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2017 年 8 月 25 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2015 年 8 月 25 日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其 2009 年 7 月通过增资方式取得的公司 3,000 万股股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2015 年 8 月 25 日	是	是		

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其2011年3月从精功集团受让取得的公司2,000万股股份，也不由公司回购该部分股份。	承诺公布时间： 2014-8-22 承诺期限： 2014年8月25日-2017年8月25日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司实际控制人、董事且间接持有公司股份的金良顺	1) 自公司本次发行并在证券交易所上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的公司本次发行前已发行的股份；(2) 上述承诺期限届满后，在担任公司董事期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的25%；(3) 在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份；(4) 在担任公司董事期间，将严格遵守我国法律法规关于实际控制人、董事持股及股份变动的有关规定，如实并及时申报本人持有公司股份及变动情况；(5) 若本人持有的公司股票锁定期届满后两年内减持的，则减持价格不低于发行价(如有除权除息事项，减持价格下限将相应进行调整)；(6) 公司股票上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长至少6个月；(7) 不会因为本人职务的变更或离职等原因而放弃履行上述第(5)条和第(6)条承诺。	承诺公布时间： 2014-8-22 承诺期限： 2014年8月25日-2017年8月25日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	精功集团有限公司	1、所持公司股票在锁定期满后两年内无减持意向；所持公司股票在锁定期满两年后拟进行减持的，将提前5个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前3个交易日予以公告。2、减持将采用集中竞价、大宗交易等方式。所持公司股票在锁定期满后两年后减持的，通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于最近一期每股净资产；通过证券交易所大宗交易系统减持股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律法规规定。3、所持公司股票在锁定期满后两年后减持的，自相应的最近一期审计基准日后至其减持期间，公司如有除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。4、如未履行上述承诺，自愿将减持股份所得收益上缴公司所有。	承诺公布时间： 2014-8-22 承诺期限： 2014年8月25日-2019年8月25日	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	浙江中国轻纺城集团股份有限公司	1、所持公司股票在锁定期满后两年内无减持意向；所持公司股票在锁定期满两年后拟进行减持的，将提前5个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并由公司在减持前3个交易日予以公告。2、减持将采用集中竞价、大宗交易等方式。所持公司股票在锁定期满后两	承诺公布时间： 2014-8-22 承诺期限： 2014年8月25日-2017年8月25日	是	是		

			年后减持的，通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于最近一期每股净资产；通过证券交易所大宗交易系统减持股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律法规规定。3、所持公司股票在锁定期满后两年后减持的，自相应的最近一期审计基准日后至其减持期间，公司如有除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。4、如未履行上述承诺，自愿将减持股份所得收益上缴公司所有。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)	1、持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行并上市时公司股票的发行价格（如发行人发生除权除息事项，则为按照相应比例进行除权除息调整后用于比较的发行价）。2、本机构在所持公司股份锁定期届满后的 12 个月内，累计减持股份比例不超过本机构届时所持股份总数的三分之二；本机构在所持公司股份锁定期届满后的 24 个月内，本机构累计减持股份不超过届时所持股份总数的 100%。3、本机构持有的发行人股份的锁定期届满后，本机构减持持有的发行人股份时，应提前将其减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，本机构方可以减持发行人股份。4、减持将采用集中竞价、大宗交易等方式。所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；锁定期满两年后减持的，通过证券交易所集中竞价交易系统减持股份的价格不低于最近一期每股净资产；通过证券交易所大宗交易系统减持股份的，转让价格由转让双方协商确定，并符合有关法律法规规定。5、自公司股票上市至其减持期间，公司如有除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整。6、如未履行上述承诺，自愿将减持股份所得收益上缴公司所有。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：所持股份在其约定锁定期满后 1 至 2 年内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	精功集团有限公司	①本公司及本公司控股的其他公司或组织没有从事与会稽山及其控股子公司相同或相似的业务；②在本公司作为会稽山控股股东期间，本公司及本公司控股的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式从事与会稽山及其控股子公司现有的主营业务相同的业务，包括在中国境内外投资、收购、兼并与会稽山现有主营业务有直接竞争的公司或者其他经济组织；③在本公司作为会稽山控股股东期间，若会稽山今后从事新的业务领域，则本公司及本公司控股的其他公司或组织将不在中国境内外以控股或以参股但拥有实质控制权的方式从事与会稽山新的业务领域有直接竞争的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并与会稽山今后从事新业务有直接竞争的公司或者其他经济组织；④在本公司作为会稽山控股股东期间，若本公司及本公司控股的其他公司或组织出现与会稽山有直接	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：长期有效	否	是		

			竞争的经营业务情况时，会稽山可以提出采取优先收购或委托经营的方式将相竞争的业务集中到会稽山经营；⑤本公司承诺，本公司将与上市公司尽量减少关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。承诺人和会稽山就相互间关联交易所作出的任何约定和安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来和交易；⑥本公司承诺不以会稽山控股股东的地位（持股关系）谋求不正当利益，进而损害会稽山其他股东的利益。如因本公司及本公司控股的其他公司或组织违反上述声明与承诺而导致会稽山的权益受到损害的，则本公司同意承担会稽山相应的损害赔偿责任。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司实际控制人、董事且间接持有公司股份的金良顺	①本人及本人控制的企业目前没有、将来也不直接或间接从事与会稽山及其控股的子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动；②无论是否获得会稽山许可，不直接或间接从事与会稽山相同或相似的业务，保证将采取合法、有效的措施，促使本人拥有控制权的公司、企业与其他经济组织不直接或间接从事与会稽山相同或相似的业务；③本人保证不利用对会稽山实际控制人的关系进行其他任何损害会稽山及其他股东权益的活动。本人愿意对违反上述承诺而给会稽山造成的经济损失承担赔偿责任。该承诺在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	精功集团有限公司	1、公司自上市后三年内，如出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷公司股份总数，下同）情形时（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，则每股净资产相应进行调整，下同），非因不可抗力因素所致，则启动稳定股价的预案。2、如各方最终确定以公司控股股东增持公司股票作为稳定股价的措施，则本公司控股股东精功集团在符合相关法律、法规的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。控股股东应在启动稳定股价预案的条件触发之日起 10 个工作日内，就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，并应在履行完毕法律法规规定的程序后 90 日内实施完毕。2、控股股东承诺：（1）将通过自有资	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：2014 年 8 月 25 日-2017 年 8 月 25 日	是	是		

			金履行增持义务；（2）用于增持公司股份的货币资金不少于其上一年度从公司取得的现金分红总和的 50%；（3）单次及/或连续十二个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 1%； 如上述第 2 项与本项冲突的， 按照本项执行。增持公告作出之日后，公司股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产， 则控股股东可中止实施增持计划。3、若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票的， 如果控股股东未能履行其增持义务， 则公司有权将用于实施增持股票计划相等金额的应付控股股东现金分红予以扣留或扣减。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	会稽山绍兴酒股份有限公司	1、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏， 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的， 本公司将按届时二级市场交易价格和发行价格的孰高价格回购首次公开发行的全部新股。 在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 10 个工作日内， 公司董事会应制定并公告回购计划， 并提交公司股东大会审议。2、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏， 致使投资者在证券交易中遭受损失的， 本公司将依法赔偿投资者损失。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	精功集团有限公司	1、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏， 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质性影响的， 控股股东将按届时二级市场交易价格和发行价格的孰高价格回购首次公开发行的全部新股， 并依法购回已转让的原限售股份。 在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后 10 个工作日内， 将制定回购计划， 并提请公司予以公告； 同时将敦促公司依法回购首次公开发行的全部新股。2、招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏， 致使投资者在证券交易中遭受损失的， 精功集团将依法赔偿投资者损失。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司实际控制人、董事且间接持有公司股份的金良顺	1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏， 并对其真实性、准确性、完整性承担连带法律责任。2、公司招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏， 致使投资者在证券交易中遭受损失的， 本人将依法赔偿投资者损失。	承诺公布时间：2014-8-22 承诺期限：长期有效	否	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

五、聘任、解聘会计师事务所情况

√适用 □不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

报告期内，经公司 2015 年 4 月 20 日召开的 2014 年度股东大会审议通过，公司继续聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2015 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

六、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

不适用

七、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会等有关部门的相关要求，不断完善公司治理结构，及时修订、完善《公司章程》，制定了《董事会审计委员会工作细则》，对因辞职的独立董事及时进行调整更换，规范公司独立董事的任职，严格履行信息披露义务，积极做好投资者关系管理工作，规范公司运作。

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

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

无变动情况

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	22578
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告 期内 增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
精功集团	0	132,000,000	33.00	132,000,000	质押	79,950,000	境内非国有法人
轻纺城	0	102,000,000	25.50	102,000,000	无		国有法人
绵阳基金	0	50,000,000	12.50	50,000,000	无		境内非国有法人
盛万投资	0	8,000,000	2.00	8,000,000	无		境内非国有法人
浙江涌金中富	0	8,000,000	2.00	8,000,000	质押	2,500,000	境内非国有法人
上海进锋投资管理 有限公司 —进锋喜羊羊 证券投资基金		1,350,955	0.34	0	无		未知
山西通达(集团) 有限公司		1,256,700	0.31	0	无		未知
龚卫明		730,300	0.18	0	无		境内自然人
上海兖矿投资 有限公司		600,000	0.15	0	无		未知
李俊		500,000	0.13	0	无		境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
上海进锋投资管理有限 公司 —进锋喜羊羊证券投资 基金	1,350,955	人民币普通股	1,350,955				
山西通达(集团)有限 公司	1,256,700	人民币普通股	1,256,700				
龚卫明	730,300	人民币普通股	730,300				
上海兖矿投资有限公 司	600,000	人民币普通股	600,000				
李俊	500,000	人民币普通股	500,000				
王尤	468,500	人民币普通股	468,500				
张水福	345,434	人民币普通股	345,434				
孙景龙	280,000	人民币普通股	280,000				
周火寿	243,300	人民币普通股	243,300				
李宁宇	210,000	人民币普通股	210,000				
上述股东关联关系或一 致行动的说明	上述股东中,精功集团有限公司所属全资子公司浙江精功控股有限公司为浙江中国轻纺城集团股份有限公司的股东之一,存在关联关系。公司未知前十名无限售条件流通股股东之间,以及前十名无限售条件流通股股东和前十名股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人的情况。						
表决权恢复的优先股股 东及持股数量的说明	无						

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	精功集团	132,000,000	2017-08-25		股份锁定
2	轻纺城	102,000,000	2015-08-25		股份锁定
3	绵阳基金	30,000,000	2015-08-25		股份锁定
3	绵阳基金	20,000,000	2017-08-25		股份锁定
4	上海盛万	8,000,000	2015-08-25		股份锁定
5	浙江涌金中富	8,000,000	2015-08-25		股份锁定
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，精功集团有限公司所属全资子公司浙江精功控股有限公司为浙江中国轻纺城集团股份有限公司的股东之一，存在关联关系。			

第七节 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

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
杨轶清	独立董事	离任	因个人原因辞去独立董事职务
金自学	独立董事	选举	经公司2014年度股东大会选举为公司第三届董事会独立董事

三、其他说明

报告期内，公司独立董事杨轶清先生由于个人原因辞去公司独立董事、董事会战略委员会委员和提名委员会委员职务，造成公司独立董事人数不满3人的情况。为完善公司治理结构，经公司2015年4月20日召开的2014年年度股东大会审议，大会以累积投票制选举金自学先生为第三届董事会独立董事，任期自2015年4月20日起至公司第三届董事会任期届满时止。随后公司于2015年4月22日召开的第三届董事会第十三次会议补选金自学先生为战略委员会委员和提名委员会委员，任期自任期自2015年4月22日起至公司第三届董事会任期届满时止。

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2015 年 6 月 30 日

编制单位：会稽山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		96,957,877.00	244,713,810.52
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		9,216,200.00	
衍生金融资产			
应收票据		1,219,418.40	22,736,907.24
应收账款		154,246,301.05	72,494,756.11
预付款项		2,785,667.95	1,478,790.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		11,884,575.20	6,690,517.73
买入返售金融资产			
存货		769,676,799.40	744,686,182.19
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,306,961.65	4,521,465.68
流动资产合计		1,050,293,800.65	1,097,322,429.93
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产		792,991,341.57	795,518,231.75
在建工程		82,741,079.62	56,037,226.24
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		240,834,443.89	165,169,819.59
开发支出			
商誉		42,238,369.19	42,238,369.19
长期待摊费用		456,607.23	614,449.23
递延所得税资产		14,313,227.55	14,411,387.99
其他非流动资产		33,952,165.50	9,841,494.70
非流动资产合计		1,207,527,234.55	1,083,830,978.69
资产总计		2,257,821,035.20	2,181,153,408.62
流动负债：			
短期借款		340,000,000.00	184,370,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		234,860,129.12	280,060,427.50
预收款项		14,302,408.91	79,246,336.08
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,692,230.87	30,863,636.52
应交税费		24,794,878.41	66,063,554.98
应付利息		121,190.01	287,189.00
应付股利		1,968,043.90	1,996,043.90
其他应付款		114,694,887.82	45,092,261.58
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		739,433,769.04	687,979,449.56
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		34,526,301.20	35,538,607.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		34,526,301.20	35,538,607.46
负债合计		773,960,070.24	723,518,057.02
所有者权益			
股本		400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		528,909,203.70	528,909,203.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,574,940.46	65,574,940.46
一般风险准备			
未分配利润		464,950,835.72	439,470,019.87
归属于母公司所有者权益合计		1,459,434,979.88	1,433,954,164.03
少数股东权益		24,425,985.08	23,681,187.57
所有者权益合计		1,483,860,964.96	1,457,635,351.60
负债和所有者权益总计		2,257,821,035.20	2,181,153,408.62

法定代表人：金建顺

主管会计工作负责人：茅百泉

会计机构负责人：唐雅凤

母公司资产负债表

2015年6月30日

编制单位：会稽山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		79,603,774.80	208,944,016.06
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		9,216,200.00	
衍生金融资产			
应收票据		30,000.00	6,752,907.24
应收账款		165,442,959.06	76,906,389.86
预付款项		1,959,157.96	969,942.01
应收利息			
应收股利			
其他应收款		60,153,775.74	22,094,721.33
存货		675,247,746.67	650,832,319.28
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		557,795.35	228,525.23
流动资产合计		992,211,409.58	966,728,821.01
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			

长期股权投资		216,941,491.96	179,772,211.96
投资性房地产			
固定资产		699,895,181.74	697,860,932.41
在建工程		80,782,105.26	56,037,226.24
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		147,197,225.30	143,436,448.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		456,607.23	614,449.23
递延所得税资产		15,200,505.03	13,534,773.14
其他非流动资产		33,952,165.50	9,769,494.70
非流动资产合计		1,194,425,282.02	1,101,025,536.60
资产总计		2,186,636,691.60	2,067,754,357.61
流动负债：			
短期借款		330,000,000.00	183,870,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		218,045,033.17	239,160,812.50
预收款项		15,706,096.25	69,105,372.10
应付职工薪酬		6,368,954.28	26,929,992.66
应交税费		21,068,094.69	54,895,198.22
应付利息		120,291.68	286,290.67
应付股利			
其他应付款		109,283,130.22	30,007,548.22
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		70,0591,600.29	604,255,214.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		34,526,301.20	35,538,607.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,526,301.20	35,538,607.46
负债合计		735,117,901.49	639,793,821.83

所有者权益：			
股本		400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		539,685,029.46	539,685,029.46
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		65,574,940.46	65,574,940.46
未分配利润		446,258,820.19	422,700,565.86
所有者权益合计		1,451,518,790.11	1,427,960,535.78
负债和所有者权益总计		2,186,636,691.60	2,067,754,357.61

法定代表人：金建顺

主管会计工作负责人：茅百泉

会计机构负责人：唐雅凤

合并利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		439,574,358.52	439,485,347.70
其中：营业收入		439,574,358.52	439,485,347.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		348,247,764.02	342,339,895.12
其中：营业成本		241,187,728.70	228,176,337.45
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		16,569,391.05	17,434,016.40
销售费用		44,742,390.43	46,506,366.99
管理费用		34,485,458.59	34,619,935.91
财务费用		6,114,918.03	6,925,040.27
资产减值损失		5,147,877.22	8,678,198.10
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,178,866.27	
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,505,460.77	97,145,452.58
加：营业外收入		2,009,588.94	1,388,640.88
其中：非流动资产处置利得		113,804.73	
减：营业外支出		798,260.68	1,489,461.17
其中：非流动资产处置损失		195,658.90	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		95,716,789.03	97,044,632.29
减：所得税费用		25,491,175.67	27,098,314.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,225,613.36	69,946,318.28
归属于母公司所有者的净利润		69,480,815.85	69,332,114.67
少数股东损益		744,797.51	614,203.61
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		70,225,613.36	69,946,318.28
归属于母公司所有者的综合收益总额		69,480,815.85	69,332,114.67
归属于少数股东的综合收益总额		744,797.51	614,203.61
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.174	0.231
（二）稀释每股收益（元/股）		0.174	0.231

法定代表人：金建顺

主管会计工作负责人：茅百泉

会计机构负责人：唐雅凤

母公司利润表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		378,047,129.12	373,902,950.36
减：营业成本		206,300,210.02	194,871,779.36

营业税金及附加		14,257,226.25	14,934,859.91
销售费用		3,338,675.11	33,095,934.69
管理费用		26,228,712.70	25,884,212.25
财务费用		6,080,933.26	6,787,988.60
资产减值损失		6,662,927.56	6,403,743.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,178,866.27	
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		88,357,310.49	91,924,432.32
加：营业外收入		1,627,060.88	1,125,975.36
其中：非流动资产处置利得		113,804.73	
减：营业外支出		640,629.60	1,268,575.89
其中：非流动资产处置损失		115,444.10	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		89,343,741.77	91,781,831.79
减：所得税费用		21,785,487.44	24,688,214.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		67,558,254.33	67,093,617.44
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		67,558,254.33	67,093,617.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.169	0.224
（二）稀释每股收益(元/股)		0.169	0.224

法定代表人：金建顺

主管会计工作负责人：茅百泉

会计机构负责人：唐雅凤

合并现金流量表
2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		381,087,917.63	380,136,745.91
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金		5,906,308.14	11,747,895.21
经营活动现金流入小计		386,994,225.77	391,884,641.12
购买商品、接受劳务支付的现金		267,590,876.04	334,984,999.99
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		75,283,618.50	79,052,403.36
支付的各项税费		126,280,912.91	111,950,926.29
支付其他与经营活动有关的现金		44,330,480.32	44,585,702.63
经营活动现金流出小计		513,485,887.77	570,574,032.27
经营活动产生的现金流量净额		-126,491,662.00	-178,689,391.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	0.00
取得投资收益收到的现金		3,178,866.27	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		512,435.50	1,297,502.04
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		0.00	0.00
投资活动现金流入小计		3,691,301.77	1,297,502.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		146,357,480.88	76,128,950.69
投资支付的现金		40,169,280.00	0.00
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		0.00	0.00
投资活动现金流出小计		186,526,760.88	76,128,950.69
投资活动产生的现金流量净额		-182,835,459.11	-74,831,448.65
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		67,312,500.00	0.00
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		343,500,000.00	309,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			620,901.98
筹资活动现金流入小计		410,812,500.00	309,620,901.98
偿还债务支付的现金		186,870,000.00	253,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,150,036.76	7,509,810.76
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			12,641.51
筹资活动现金流出小计		239,020,036.76	260,522,452.27
筹资活动产生的现金流量净额		171,792,463.24	49,098,449.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,075.65	-24,321.69
五、现金及现金等价物净增加额		-137,539,733.52	-204,446,711.78
加：期初现金及现金等价物余额		243,713,810.52	290,327,326.06
六、期末现金及现金等价物余额		106,174,077.00	85,880,614.28

法定代表人：金建顺

主管会计工作负责人：茅百泉

会计机构负责人：唐雅凤

母公司现金流量表

2015 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		297,896,585.00	306,245,182.28
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,857,901.88	10,681,183.54
经营活动现金流入小计		302,754,486.88	316,926,365.82
购买商品、接受劳务支付的现金		225,522,579.44	281,302,664.37
支付给职工以及为职工支付的现金		59,829,020.50	65,027,369.40
支付的各项税费		109,400,531.24	96,258,520.91
支付其他与经营活动有关的现金		35,466,303.66	37,027,449.20
经营活动现金流出小计		430,218,434.84	479,616,003.88
经营活动产生的现金流量净额		-127,463,947.96	-162,689,638.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,178,866.27	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		203,240.00	80,600.00
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		3,382,106.27	80,600.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,267,833.66	70,501,665.72
投资支付的现金		40,169,280.00	
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		157,437,113.66	70,501,665.72
投资活动产生的现金流量净额		-154,055,007.39	-70,421,065.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		67,312,500.00	
取得借款收到的现金		330,000,000.00	300,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			549,988.29
筹资活动现金流入小计		397,312,500.00	300,549,988.29
偿还债务支付的现金		183,870,000.00	239,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		52,042,510.26	7,313,655.20
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		235,912,510.26	246,313,655.20
筹资活动产生的现金流量净额		161,399,989.74	54,236,333.09
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-5,075.65	-24,321.69
五、现金及现金等价物净增加额		-120,124,041.26	-178,898,692.38
加：期初现金及现金等价物余额		208,944,016.06	247,890,280.27
六、期末现金及现金等价物余额		88,819,974.80	68,991,587.89

法定代表人：金建顺

主管会计工作负责人：茅百泉

会计机构负责人：唐雅凤

合并所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公 积	减:库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备			未分配利 润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	400,000 ,000.00				528,909 ,203.70				65,574, 940.46		439,470, 019.87	23,681,1 87.57	1,457,635 ,351.60
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并 其他													
二、本年期初余额	400,000 ,000.00				528,909 ,203.70				65,574, 940.46		439,470, 019.87	23,681,1 87.57	1,457,635 ,351.60
三、本期增减变动金额(减 少以“-”号填列)											25,480,8 15.85	744,797. 51	26,225,61 3.36
(一) 综合收益总额											69,480,8 15.85	744,797. 51	70,225,61 3.36
(二)所有者投入和减少资 本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投 入资本													
3. 股份支付计入所有者权 益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配											-44,000, 000.00		-44,000,0 00.00
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-44,000,000.00	-44,000,000.00	
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	400,000,000.00				528,909,203.70					65,574,940.46	464,950,835.72	24,425,985.08	1,483,860,964.96

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	300,000,000.00				253,419,336.70				56,084,849.00		339,024,987.99	21,617,520.53	970,146,694.22
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	300,000,000.00				253,419,336.70				56,084,849.00		339,024,987.99	21,617,520.53	970,146,694.22
三、本期增减变动金额（减											69,332,1	614,203.	69,946,31

少以“-”号填列)											14.67	61	8.28
(一) 综合收益总额											69,332,114.67	614,203.61	69,946,318.28
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	300,000,000.00				253,419,336.70				56,084,849.00		408,357,102.66	22,231,724.14	1,040,093,012.50

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：茅百泉 会计机构负责人：唐雅凤

母公司所有者权益变动表
2015 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,000,000.00				539,685,029.46				65,574,940.46	422,700,565.86	1,427,960,535.78
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,000,000.00				539,685,029.46				65,574,940.46	422,700,565.86	1,427,960,535.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										23,558,254.33	23,558,254.33
(一) 综合收益总额										67,558,254.33	67,558,254.33
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-44,000,000.00	-44,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-44,000,000.00	-44,000,000.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	400,000,000.00				539,685,029.46				65,574,940.46	446,258,820.19	1,451,518,790.11

	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	300,000,000.00				264,195,162.46				56,084,849.00	33,728,9742.77	957,569,754.23
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	300,000,000.00				264,195,162.46				56,084,849.00	337,289,742.77	957,569,754.23
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										67,093,617.44	67,093,617.44
(一) 综合收益总额										67,093,617.44	67,093,617.44
(二) 所有者投入和减少资本											

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	300,000,000.00				264,195,162.46				56,084,849.00	404,383,360.21	1,024,663,371.67

法定代表人：金建顺 主管会计工作负责人：茅百泉 会计机构负责人：唐雅凤

三、公司基本情况

1. 公司概况

会稽山绍兴酒股份有限公司系由原绍兴东风酒厂、香港益通食品工业有限公司、浙江省粮油食品进出口公司和浙江省绍兴县进出口公司共同出资组建，于 1993 年 10 月 18 日在绍兴市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市柯桥区。公司以 2007 年 6 月 30 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2007 年 9 月 19 日在绍兴市工商行政管理局登记注册。公司现持有注册号为 330621000000120 的营业执照，注册资本 40,000 万元，股份总数 40,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 30,000 万股；无限售条件的流通股份 A 股 10,000 万股。公司股票已于 2014 年 8 月 25 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属酒精及饮料酒制造行业。经营范围：黄酒、白酒（《全国工业产品生产许可证》有效期至 2017 年 4 月 27 日）、调味品（液体）、其他酒（配制酒）（《全国工业产品生产许可证》有效期至 2017 年 5 月 11 日）的生产；预包装食品兼散装食品、酒类（《食品流通许可证》有效期至 2017 年 5 月 20 日）的批发兼零售；普通货物运输（《道路运输经营许可证》有效期至 2016 年 2 月 14 日）。经营进出口业务，仓储服务（不含危险品）。主要产品：“会稽山”牌各类绍兴黄酒。

本财务报表业经公司 2015 年 8 月 25 日三届十六次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

本公司将上海会稽山绍兴酒销售有限公司、会稽山(北京)商贸有限公司、会稽山(上海)实业有限公司、绍兴会稽山经贸有限公司、浙江嘉善黄酒股份有限公司、绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司等六家子公司纳入本期合并财务报表范围，具体情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

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

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务和外币报表折算

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

9. 金融工具

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成

本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

10. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 500 万元以上（含）或占应收款项账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
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

√适用 □不适用

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)	5	5
其中：1 年以内分项，可添加行		
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上		
3—4 年	50	50
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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

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

11. 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照使用次数分次进行摊销。

(2) 包装物

生产领用可周转使用的包装物（陶坛），按期末余额分 20 年摊销计入销售费用，年终通过实地盘点，发现有盘亏或毁损的包装物直接计入当期损益；除此之外，按照一次转销法进行摊销。

12. 划分为持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置

该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

13. 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的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。

14. 固定资产

(1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-35	原值的 3-5	19.40-2.71
通用设备	年限平均法	3-14	原值的 3-5	32.33-6.79
专用设备	年限平均法	5-15	原值的 3-5	19.40-6.33
运输工具	年限平均法	4-10	原值的 3-5	24.25-9.50

15. 在建工程

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

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

16. 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

17. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
商标使用权	在商标许可的时间范围内摊销
软件	5-10
专利使用权	10
排污权	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

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

18. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

19. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

20. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

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

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

21. 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

22. 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

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

(2) 提供劳务

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

(3) 让渡资产使用权

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

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售黄酒。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

23. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。
2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。
4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

25. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

六、税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%，酒糟等副产品免征增值税。出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为15%。
消费税	应纳税销售额（量）	黄酒按每吨240元定额税计缴，糟烧按10%的税率计缴，薯类白酒的比例税率为20%，定额税率为0.5元/斤（500克）或0.5元/500毫升。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	公司及子公司浙江嘉善黄酒股份有限公司按应缴流转税税额的5%计缴；子公司会稽山（上海）实业有限公司按应缴流转税税额的1%计缴；其他子公司按应缴流转税税额的7%计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%
	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
	应缴流转税税额	3%
	应缴流转税税额	2%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	279,449.10	143,411.40
银行存款	96,628,427.90	244,570,399.12
其他货币资金	50,000.00	
合计	96,957,877.00	244,713,810.52
其中：存放在境外的款项总额		

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	9,216,200.00	
其中：债务工具投资		
权益工具投资	9,216,200.00	
衍生金融资产		
其他		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
其他		

合计	9,216,200.00
----	--------------

3、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,219,418.40	22,736,907.24
商业承兑票据		
合计	1,219,418.40	22,736,907.24

4、应收账款

(1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	168,692,938.79	98.45	14,446,637.74	8.56	154,246,301.05	82,659,808.42	96.88	10,165,052.31	12.30	72,494,756.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,658,644.79	1.55	2,658,644.79	100.00	0	2,658,644.79	3.12	2,658,644.79	100.00	0
合计	171,351,583.58	/	17,105,282.53	/	154,246,301.05	85,318,453.21	/	12,823,697.10	/	72,494,756.11

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中：1年以内分项			
1年以内小计	148,567,518.88	7,428,375.95	5%
1至2年	8,233,183.53	823,318.35	10%
2至3年	4,288,321.92	857,664.38	20%
3年以上			
3至4年	2,332,606.19	1,166,303.10	50%
4至5年	2,200,664.62	1,100,332.31	50%
5年以上	3,070,643.65	3,070,643.65	100%
合计	168,692,938.79	14,446,637.74	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 4,281,585.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 22,943,404.90 元,占应收账款期末余额合计数的比例 13.39%,相应计提的坏账准备余额汇总金额 1,147,170.25 元。

5、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	2,772,309.95	99.52	1,465,432.46	99.10
1至2年			1,358.00	0.09
2至3年	1,358.00	0.05	12,000.00	0.81
3年以上	12,000.00	0.43		
合计	2,785,667.95	100.00	1,478,790.46	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 1,188,370.12 元,占预付款项期末余额合计数的比例 42.66%。

6、其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

单位:元 币种:人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	15,006,721.95	100.00	3,122,146.75	20.80	11,884,575.20	9,010,735.45	100.00	2,320,217.72	25.75	6,690,517.73
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	15,006,721.95	/	3,122,146.75	/	11,884,575.20	9,010,735.45	/	2,320,217.72	/	6,690,517.73
----	---------------	---	--------------	---	---------------	--------------	---	--------------	---	--------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	6,711,213.63	335,560.67	5%
1 至 2 年	4,787,279.66	478,727.96	10%
2 至 3 年	820,238.18	164,047.64	20%
3 年以上	1,083,360.00	541,680.00	50%
3 至 4 年			
4 至 5 年	5,000.00	2,500.00	50%
5 年以上	1,599,630.48	1,599,630.48	100%
合计	15,006,721.95	3,122,146.75	

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 801,929.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	3,783,863.50	3,322,638.43
股权转让款	4,795,560.42	4,787,279.66
意向金	3,000,000.00	
备用金	262,700.00	378,974.58
其他	3,164,598.03	521,842.78
合计	15,006,721.95	9,010,735.45

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江喜盈门啤酒有限公司	股权转让余款	4,795,560.42	1-2 年	31.96	383,644.83
绍兴县湖塘街道	土地使用保证金	1,083,360	3 年以上	7.22	541,680.00
绍兴湖塘街道	土地保证金	2,089,503.50	1 年以内	13.92	104,475.18
乌毡帽酒业有限公司	意向金	2,000,000.00	1 年以内	13.33	100,000.00
朱清尧	意向金	1,000,000.00	1 年以内	6.67	50,000.00
合计	/	10,968,423.92	/	73.10	1,179,800.01

7、 存货

(1). 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	29,871,874.97		29,871,874.97	49,072,239.47		49,072,239.47
在产品	22,253,898.15		22,253,898.15	57,263,867.49		57,263,867.49
库存商品	672,005,062.15		672,005,062.15	595,581,147.69	314,902.33	595,266,245.36
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
委托代销商品				1,264,462.70		1,264,462.70
包装物	45,545,964.13		45,545,964.13	41,115,789.97		41,115,789.97
低值易耗品				703,577.20		703,577.20
合计	769,676,799.40		769,676,799.40	745,001,084.52	314,902.33	744,686,182.19

(2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	314,902.33			314,902.33		0.00
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	314,902.33			314,902.33		0.00

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：不适用

8、 其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	3,472,132.78	3,472,132.78
广告费		516,123.27
租赁费	151,558.49	187,661.50
保险费	406,236.86	190,099.73
排污费		131,120.00
其他	277,033.52	24,328.40
合计	4,306,961.65	4,521,465.68

9、固定资产

(1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	622,458,271.19	499,478,578.77	15,956,214.67	1,137,893,064.63
2. 本期增加金额	27,127,034.29	9,324,800.03	1,070,800.00	37,522,634.32
(1) 购置	27,127,034.29	8,921,137.12	1,070,800.00	37,118,971.41
(2) 在建工程转入	0.00	403,662.91	0.00	403,662.91
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00		0.00	
3. 本期减少金额	169,061.00	5,656,549.18	1,842,581.84	7,668,192.02
(1) 处置或报废	169,061.00	5,656,549.18	1,842,581.84	7,668,192.02
	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	649,416,244.48	503,146,829.62	15,184,432.83	1,167,747,506.93
二、累计折旧				
1. 期初余额	172,566,101.46	159,897,169.03	9,911,562.39	342,374,832.88
2. 本期增加金额	13,373,242.82	22,371,759.38	1,049,303.56	36,794,305.76
(1) 计提	13,373,242.82	22,371,759.38	1,049,303.56	36,794,305.76
	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 本期减少金额	93,600.57	2,276,253.77	2,043,118.94	4,412,973.28
(1) 处置或报废	93,600.57	2,276,253.77	2,043,118.94	4,412,973.28
	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 期末余额	185,845,743.71	179,992,674.64	8,917,747.01	374,756,165.36
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	463,570,500.77	323,154,154.98	6,266,685.82	792,991,341.57
2. 期初账面价值	449,892,169.73	339,581,409.74	6,044,652.28	795,518,231.75

(2). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
湖塘房屋及建筑物	136,470,289.03	新建完工的房屋及建筑物

10、在建工程

√适用 □不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产4万千升中高档优质绍兴黄酒项目工程						

不锈钢储酒罐工程	54,759,787.27		54,759,787.27	54,759,787.27		54,759,787.27
华舍厂区 200 吨大罐工程						
钢棚工程	7,289,515.95		7,289,515.95	1,215,000.00		1,215,000.00
零星工程				62,438.97		62,438.97
湖塘厂区办公室、博物馆	18,732,802.04		18,732,802.04			
500 吨米仓改造	523,076.92		523,076.92			
20 只 56 吨清酒罐	1,435,897.44		1,435,897.44			
合计	82,741,079.62		82,741,079.62	56,037,226.24		56,037,226.24

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
湖塘厂区办公楼、博物馆			18,732,802.04			18,732,802.04						其他来源
500 吨米仓改造			523,076.92			523,076.92						其他来源
20 只 56 吨清酒罐			1,435,897.44			1,435,897.44						其他来源
钢棚工程		1,215,000.00	6,074,515.95			7,289,515.95						其他来源
零星工程		62,438.97		62,438.97								其他来源
不锈钢储酒罐工程		54,759,787.27				54,759,787.27						其他来源
合计		56,037,226.24	26,766,292.35	62,438.97		82,741,079.62	/	/			/	/

11、无形资产

(1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专利使用权	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	191,350,587.92	6,700,430.00	913,934.25	264,150.95	1,935,384.62	201,164,487.74
2. 本期增加金额	78,701,247.00					78,701,247.00
(1) 购置	78,701,247.00					78,701,247.00
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	270,051,834.92	6,700,430.00	913,934.25	264,150.95	1,935,384.62	279,865,734.74
二、累计摊销						

1. 期初余额	28,373,503.77	6,698,637.36	429,875.82	8,805.04	483,846.16	35,994,668.15
2. 本期增加金额	2,744,543.63	969.98	45,517.26	3,668.76	241,923.07	3,036,622.70
(1) 计提	2,744,543.63	969.98	45,517.26	3,668.76	241,923.07	3,036,622.70
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	31,118,047.40	6,699,607.34	475,393.08	12,473.80	725,769.23	39,031,290.85
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	238,933,787.52	822.66	438,541.17	251,677.15	1,209,615.39	240,834,443.89
2. 期初账面价值	162,977,084.15	1,792.64	484,058.43	255,345.91	1,451,538.46	165,169,819.59

12、商誉

√适用 □不适用

(1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
浙江嘉善黄酒股份有限公司	42,238,369.19					42,238,369.19
合计	42,238,369.19					42,238,369.19

13、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
QS 改造工程					
仓库租赁费	614,449.23		157,842.00		456,607.23
装修费					
合计	614,449.23		157,842.00		456,607.23

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税	可抵扣暂时性差异	递延所得税

		资产		资产
资产减值准备	19,431,941.99	4,857,985.50	13,888,204.83	3,472,051.20
内部交易未实现利润	3,294,667.00	823,666.75	4,818,739.69	1,204,684.92
可抵扣亏损			3,400,000.00	850,000.00
递延收益	34,526,301.20	8,631,575.30	35,538,607.46	8,884,651.87
合计	57,252,910.19	14,313,227.55	57,645,551.98	14,411,387.99

(2). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2015	2,209,491.08	2,209,491.08	子公司上海会稽山销售有限公司的未弥补亏损
2016	10,405,414.40	10,405,414.40	子公司上海会稽山销售有限公司、会稽山(上海)实业有限公司的未弥补亏损
2017	9,502,841.79	9,502,841.79	子公司上海会稽山销售有限公司、会稽山(上海)实业有限公司的未弥补亏损
2018	1,394,955.47	1,394,955.47	子公司会稽山(上海)实业有限公司、绍兴会稽山经贸有限公司的未弥补亏损
2019	2,300.26	2,300.26	子公司上海会稽山销售有限公司的未弥补亏损
合计	23,515,003.00	23,515,003.00	/

15、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付的固定资产购置款		4,841,494.70
预付的无形资产购置款	33,952,165.50	5,000,000.00
合计	33,952,165.50	9,841,494.70

其他说明： 预付的无形资产购置款 33,952,165.5 系预付湖塘 I05-I06 地块的购买价款。

16、短期借款

√适用 □不适用

(1). 短期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		870,000.00
抵押借款	140,000,000.00	80,500,000.00
保证借款	70,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	130,000,000.00	33,000,000.00
抵押并保证借款		30,000,000.00
合计	340,000,000.00	184,370,000.00

17、应付账款

(1). 应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付存货采购款	227,836,917.36	236,370,305.71

应付长期资产购置款	1,643,365.88	29,575,841.96
应付费用性质款项	5,379,845.88	14,114,279.83
合计	234,860,129.12	280,060,427.50

18、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,302,408.91	79,246,336.08
合计	14,302,408.91	79,246,336.08

19、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,803,460.52	49,897,577.26	72,050,217.46	7,650,820.32
二、离职后福利-设定提存计划	1,060,176.00	4,608,986.29	4,627,751.74	1,041,410.55
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	30,863,636.52	54,506,563.55	76,677,969.20	8,692,230.87

(2). 短期薪酬列示：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,550,000.00	41,819,408.41	64,495,472.21	1,873,936.20
二、职工福利费	4,406,779.25	2,687,593.40	2,687,593.40	4,406,779.25
三、社会保险费	737,360.71	3,189,090.03	3,191,951.85	734,498.89
其中：医疗保险费	340,688.00	2,023,971.93	2,028,015.65	336,644.28
工伤保险费	366,965.91	1,035,373.87	1,033,870.85	368,468.93
生育保险费	29,706.80	129,744.23	130,065.35	29,385.68
四、住房公积金	83,846.00	1,686,460.00	1,675,200.00	95,106.00
五、工会经费和职工教育经费		515,025.42		515,025.42
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他	25,474.56			25,474.56
合计	29,803,460.52	49,897,577.26	72,050,217.46	7,650,820.32

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	935,594.50	4,170,974.81	4,179,805.61	926,763.70
2、失业保险费	124,581.50	438,011.48	447,946.13	114,646.85
3、企业年金缴费				
合计	1,060,176.00	4,608,986.29	4,627,751.74	1,041,410.55

其他说明：期末职工福利费4,406,779.25元，系公司前身会稽山绍兴酒有限公司尚属中外合资经营企业时，按规定从税后利润中提取的职工奖励及福利基金尚未使用完的余额。

20、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,755,672.62	10,877,730.49
消费税	3,583,228.2	2,863,057.80
营业税	0	12,558.49
企业所得税	12,638,602.96	40,610,205.19
个人所得税	572,023.58	66,930.39
城市维护建设税	479,831.85	776,832.73
房产税	733,233.69	3,791,910.21
土地使用税	452,914.72	5,892,509.05
教育费附加	287,899.11	475,902.07
地方教育附加	191,932.74	317,268.06
印花税	19,261.76	259,297.69
水利建设专项资金	80,277.18	119,352.81
合计	24,794,878.41	66,063,554.98

21、 应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	121,190.01	287,189.00
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	121,190.01	287,189.00

22、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,968,043.90	1,996,043.90
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
合计	1,968,043.90	1,996,043.90

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

嘉善县国有工业资产经营有限公司 789,076.53 元，作为公司收购其持有浙江嘉善黄酒股份有限公司的股权收购日前或有事项的保证；嘉善到酒厂 1,178,967.37 元，作为公司收购其持有浙江嘉善黄酒股份有限公司的股权收购日前或有事项的保证。

23、 其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	32,414,579.93	29,469,934.82
拆借款	6,564,968.21	6,632,903.01

其他	8,402,839.68	8,989,423.75
定增保证金	67,312,500.00	
合计	114,694,887.82	45,092,261.58

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
嘉善酒厂	2,528,461.83	尚未结算
嘉善县国有资产经营有限公司	4,036,506.38	尚未结算
子公司嘉善黄酒收购前提留的应付工资	2,556,110.14	收购前的历史遗留事项
合计	9,121,078.35	/

24、递延收益

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	35,538,607.46		1,012,306.26	34,526,301.20	与资产相关补助
合计	35,538,607.46		1,012,306.26	34,526,301.20	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

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
年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目工程补助	13,842,364.16		761,965.02		13,080,399.14	与资产相关
柯岩街道土地出让金返还	21,696,243.30		250,341.24		21,445,902.06	与资产相关
合计	35,538,607.46		1,012,306.26		34,526,301.20	/

其他说明：根据绍兴县财政局、绍兴县经济和信息化局绍县财企[2013]297号《关于下达 2012 年度绍兴县工业有效投入财政专项奖励资金的通知》，绍兴县财政局针对本公司年产 4 万千升中高档优质绍兴黄酒项目工程给予项目补助 76.19 万元，属于资产相关的政府补助；根据绍兴市柯桥区柯岩街道财政所文件绍县政发(2007)38号《关于进一步鼓励企业上市的政策意见》，绍兴市柯桥区柯岩街道财政所针对本公司位于绍兴市柯桥区柯岩街道编号为绍县国用(2008)3-110至3-112土地款给予返还 2,503.41 万元，属于与资产相关的政府补助。

25、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,000,000.00	0	0	0	0	0	400,000,000.00

26、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	528,909,203.70			528,909,203.70
其他资本公积				

合计	528,909,203.70			528,909,203.70
----	----------------	--	--	----------------

27、 盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	65,574,940.46			65,574,940.46
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	65,574,940.46			65,574,940.46

28、 未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	439,470,019.87	339,024,987.99
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,480,815.85	69,332,114.67
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	44,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	464,950,835.72	408,357,102.66

29、 营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	432,433,526.29	237,650,678.50	433,303,501.83	223,655,303.76
其他业务	7,140,832.23	3,537,050.20	6,181,845.87	4,521,033.69
合计	439,574,358.52	241,187,728.70	439,485,347.70	228,176,337.45

30、 营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	11,984,569.07	13,100,565.43
营业税	3,975.30	2220.00
城市维护建设税	2,259,857.57	2,157,356.43
教育费附加	2,320,989.11	2,173,874.54
资源税		
合计	16,569,391.05	17,434,016.40

31、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,817,990.65	12,640,717.37

运杂费	9,639,312.00	8,416,596.71
促销费	6,704,298.38	4,493,485.49
包装物摊销	2,507,990.94	1,893,429.73
差旅费	2,461,145.10	2,661,619.73
仓储费	1,189,519.27	1,445,729.37
业务招待费	338,659.10	648,920.20
广告费	6,040,715.96	11,215,989.43
其他	3,042,759.03	3,089,878.96
合计	44,742,390.43	46,506,366.99

32、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,484,001.31	13,601,118.39
税费	4,956,782.47	5,301,823.26
无形资产及其他资产摊销	2,211,738.26	2,626,740.58
折旧费	3,177,145.97	3,333,538.37
办公费	1,394,758.64	1,426,516.71
业务招待费	1,677,732.26	1,310,410.25
研究开发费	2,618,089.74	1,888,898.01
租赁费	584,452.02	570,311.38
修理费	2,071,508.72	1,316,491.21
其他	4,309,249.2	3,244,087.75
合计	34,485,458.59	34,619,935.91

33、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,430,756.74	7,459,577.78
利息收入	-315,351.24	-624,565.25
汇兑损失	5,075.65	32,431.24
汇兑收益		-8,109.55
手续费	994,436.88	65,706.05
合计	6,114,918.03	6,925,040.27

34、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,147,877.22	8,678,198.10
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合计	5,147,877.22	8,678,198.10

35、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	3,178,866.27	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,178,866.27	

36、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	113,804.73	99,759.36	113,804.73
其中：固定资产处置利得	113,804.73	99,759.36	113,804.73
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,663,306.21	1,159,953.36	1,663,306.21
其他	232,478.00	128,928.16	232,478
合计	2,009,588.94	1,388,640.88	2,009,588.94

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
年产4万千升中高档优质绍兴黄酒项目工程补助	761,964.97	1,015,953.36	与收益相关
柯岩街道土地出让金返还补助	250,341.24		与收益相关
绍兴市柯桥区华舍街道财政所2014年中央外贸发展专项资金	20,000.00		与收益相关
绍兴市财政零余额账户技能工作大师工作室开办经费补助	10,000.00		与收益相关
中国酒业协会科学技术进步奖	50,000.00		与收益相关
绍兴市柯桥区华舍街道财政所星级党组织奖励	30,000.00		与收益相关
绍兴市柯桥区华舍街道财政所两新党组织奖励	10,000.00		与收益相关
绍兴市财政专项资金专户)优秀共产党员表彰奖励	10,000.00		与收益相关
绍兴市柯桥区财政零余额账户省级成果转化项目经费	200,000.00		与收益相关
2013年节能项目财政贴息	206,000.00		与收益相关
2013年节能先进单位	15,000.00		与收益相关
2014年十佳传统产业转型企业	100,000.00		与收益相关
财政扶持资金		144,000.00	

合计	1,663,306.21	1,159,953.36	/
----	--------------	--------------	---

37、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	195,658.90	314,400.49	195,658.90
其中：固定资产处置损失	195,658.90	314,400.49	195,658.90
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		730,000.00	
水利基金	449,652.43	444,862.02	
其他支出	152,949.35	198.66	152,949.35
合计	798,260.68	1,489,461.17	348,608.25

38、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	27,058,747.12	27,361,101.18
递延所得税费用	-1,567,571.45	-262,787.17
合计	25,491,175.67	27,098,314.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	95,716,789.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,929,197.26
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	275,009.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,286,969.31
所得税费用	25,491,175.67

39、其他综合收益

详见附注

40、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额

收到的定金、押金、保证金等	4,722,169.23	8,677,749.74
租金收入		
利息收入	315,351.24	624,565.25
政府补助	651,000.00	228,687.52
租金等	103,055.13	
其他收入	114,732.54	2,216,892.70
合计	5,906,308.14	11,747,895.21

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的定金、押金、保证金	4,329,503.50	4,248,344.23
支付的管理费用	8,507,021.63	9,756,715.31
支付的销售费用	30,761,852.99	29,759,438.05
其他支出	732,102.2	821,205.04
合计	44,330,480.32	44,585,702.63

(3). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
首次公开发行股票并上市之发行费		620,901.98
合计		620,901.98

(4). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
首次公开发行股票并上市之发行费		12,641.51
合计		12,641.51

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位: 元 币种: 人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	70,225,613.36	69,946,318.28
加: 资产减值准备	5,147,877.22	8,678,198.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,326,995.96	22,758,374.64
无形资产摊销	2,211,738.26	1,997,270.74
长期待摊费用摊销		629,469.84
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)	81,854.17	300,853.72
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-3,178,866.27	
财务费用(收益以“-”号填列)	6,114,918.03	6,925,871.98
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		2,468,032.81

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）	-24,990,617.21	-49,037,028.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-72,299,345.85	-89,533,550.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-146,131,829.67	-153,823,202.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-126,491,662.00	-178,689,391.15
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	96,957,877.00	85,880,614.28
减：现金的期初余额	243,713,810.52	290,327,326.06
加：现金等价物的期末余额	9,216,200.00	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-137,539,733.52	-204,446,711.78

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	96,957,877.00	243,713,810.52
其中：库存现金	279,449.10	143,411.40
可随时用于支付的银行存款	96,678,427.90	243,570,399.12
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
交易性金融资产	9,216,200.00	
三、期末现金及现金等价物余额	106,174,077.00	243,713,810.52
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

42、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

43、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	88,219,042.11	为短期借款提供抵押担保
无形资产	45,318,561.04	为短期借款提供抵押担保
合计	133,537,603.15	/

44、 外币货币性项目

√适用 □不适用

(1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	354,682.47	6.1216	2,171,224.46
欧元			
港币	176.92	0.7889	139.57
日元	7,370,415.00	0.050815277	374,529.68
人民币			
应收账款			
其中：美元	134,689.02	6.1216	824,512.30
欧元			
港币			
日元	1,613,914.00	0.050815277	82,011.49
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			

八、合并范围的变更

1、 同一控制下企业合并

√适用 □不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司	100%	全资控股	2015年1月31日	工商变更		-685,494.76		

(2). 合并成本

√适用 □不适用

合并成本	73,000,000.00
--现金	73,000,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司	
	合并日	上期期末
资产:	42,055,485.03	
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产	42,055,485.03	
负债:	35,830,720.00	
借款		
应付款项	35,830,720.00	
净资产	6,224,765.03	
减:少数股东权益		
取得的净资产	6,224,765.03	

企业合并中承担的被合并方的或有负债: 承担负债 35,830,720.00 元。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

(1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海会稽山绍兴酒销售有限公司	上海	上海	商业	100		设立
会稽山(北京)商贸有限公司	北京	北京	商业	100		设立
会稽山(上海)实业有限公司	上海	上海	商业	100		同一控制下企业合并
绍兴会稽山经贸有限公司	绍兴	绍兴	商业	100		同一控制下企业合并
浙江嘉善黄酒股份有限公司	嘉善	嘉善	制造业	86.63		非同一控制下企业合并
绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司	柯桥	柯桥	制造业	100		购买

十、公允价值的披露

√适用 □不适用

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

一、持续的公允价值计量				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	9,216,200.00			9,216,200.00
1. 交易性金融资产	9,216,200.00			9,216,200.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	9,216,200.00			9,216,200.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	9,216,200.00			9,216,200.00
(五) 交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的 负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的 持股比例(%)	母公司对本企业的 表决权比例(%)
精功集团有限公司	绍兴	股权投资	50,000 万元	33	33

本企业的母公司情况的说明：精功集团成立于 1996 年 1 月 23 日，住所为浙江省柯桥区金柯桥大道 112 号精功大厦 18 楼，注册资本为人民币 50,000 万元，法定代表人为金良顺。精功集团旗下拥有多家控股、参股子公司，业务范围包括钢结构建筑、装备制造、绍兴黄酒三大主导产业和汽车制造、通用航空服务、房地产开发三大培育产业。

本企业最终控制方是自然人金良顺

其他说明：精功集团有限公司直接持有本公司 33% 的股份，未包含通过浙江中国轻纺城集团股份有限公司间接持有本公司的股份。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况：详见附注

3、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江中国轻纺城集团股份有限公司	参股东
浙江精功科技股份有限公司	母公司的控股子公司
精工工业建筑系统有限公司	其他
浙江精工建设集团有限公司（原浙江精工世纪建设工程有限公司）	其他
浙江精工钢结构有限公司	其他
精功镇江汽车制造有限公司	其他
湖北精功科技有限公司	其他
内蒙古精功恒信装备制造有限公司	其他
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	其他
绍兴精功机电有限公司	其他
广东精工钢结构有限公司	其他
精工控股集团有限公司	母公司的控股子公司
绍兴县远征化纤有限公司	其他
广东金刚幕墙工程有限公司	其他
精功通用航空股份有限公司	母公司的控股子公司
绍兴市柯桥区中国轻纺城市场开发经营有限公司	其他

4、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
绍兴精功机电有限公司	工程物资	94,500.00	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江精工钢结构集团有限公司	销售黄酒	483,552.8	355,506.3
精工工业建筑系统有限公司	销售黄酒	97,786.77	70,552.14
精工控股集团有限公司	销售黄酒	19,145.30	37,124.79
长江精工钢结构（集团）股份有限公司	销售黄酒	3,852.3	
浙江精功科技股份有限公司	销售黄酒	338,450.8	193,591.14
精功集团有限公司	销售黄酒	1,524.10	

(2). 关联担保情况

√适用 □不适用

本公司作为担保方

单位：元 币种：人民币

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

本公司作为被担保方

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
精功集团有限公司	40,000,000.00	2015-02-09	2017-02-08	否
精功集团有限公司	30,000,000.00	2015-01-09	2016-01-08	否

(3). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	282	267

5、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

(1). 应收项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江精工钢结构有限公司			9,290.10	464.50
	浙江精功科技股份有限公司				
	精功集团有限公司				
	内蒙古精功恒信装备制造有限公司			6,300.00	1,260.00
	广东金刚幕墙工程有限公司				

	精工工业建筑系统有限公司				
	精工通用航空股份有限公司			6,100.00	305.00
小计				21,690.10	2,029.50
其他非流动资产					
小计					

(2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	绍兴精工机电有限公司		165,000.00
小计			165,000.00
预收款项	绍兴精工机电有限公司		360,000.00
	绍兴县远征化纤有限公司		51,200.00
	长江精工钢结构(集团)股份有限公司		369.00
小计			411,569.00
小计			

十二、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露:

单位:元 币种:人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	181,593,245.29	98.56	16,150,286.23	8.89	165,442,959.06	88,396,856.66	97.08	11,490,466.80	13.00	76,906,389.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,658,644.79	1.44	2,658,644.79	100		2,658,644.79	2.92	2,658,644.79	100.00	
合计	184,251,890.08	/	18,808,931.02	/	165,442,959.06	91,055,501.45	/	14,149,111.59	/	76,906,389.86

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内			
其中:1年以内分项	140,641,445.27	7,032,072.25	5%
1年以内小计	140,641,445.27	7,032,072.25	5%
1至2年	22,743,693.75	2,274,369.38	10%
2至3年	8,220,693.23	1,644,138.65	20%
3年以上			
3至4年			
4至5年	9,575,414.18	4,787,707.09	50%

5 年以上	3,070,643.65	3,070,643.65	100%
合计	184,251,890.08	18,808,931.02	10.21

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 4,659,819.43 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 49,443,629.35 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 26.83%, 相应提取的坏账准备期末余额汇总金额 5,003,133.72 元。

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	66,608,257.35	100.00	6,454,481.61	9.69%	60,153,775.74	26,546,094.81	100.00	4,451,373.48	16.77	22,094,721.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										

合计	66,608,257.35	/	6,454,481.61	/	60,153,775.74	26,546,094.81	/	4,451,373.48	/	22,094,721.33
----	---------------	---	--------------	---	---------------	---------------	---	--------------	---	---------------

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项	45,987,954.99	2,299,394.75	5%
1 年以内小计	45,987,954.99	2,299,397.75	5%
1 至 2 年	15,526,907.56	1,552,690.76	10%
2 至 3 年	1,360,960.00	272,192.00	20%
3 年以上			
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,804,467.40	1,402,233.70	50%
5 年以上	927,967.40	927,967.40	100%
合计	66,608,257.35	6,454,481.61	9.69%

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,003,108.13 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3). 其他应收款按款项性质分类情况

√适用 □不适用

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	44,211,620.90	2,328,960.00
拆借款	21,996,512.59	23,801,912.93
应收暂付款		
备用金	175,500.00	220,500.00
发行费		
其他	224,623.86	194,721.88
合计	66,608,257.35	26,546,094.81

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
绍兴县唐宋酒业 有限公司	保证金	20,000,000.00	1 年内	30.02	1,000,000.00
绍兴会稽山经贸 有限公司	拆借款	19,996,512.69	[注]	30.02	1,666,694.46
乌毡帽酒业有限 公司	保证金	12,000,000.00	1 年内	18.02	600,000.00
上海会稽山绍兴 酒销售有限公司	拆借款	2,000,000.00	4-5 年	3.00	1,000,000.00
绍兴县湖塘街道	土地保证金	2,089,503.50	1 年内	3.14	104,475.18
合计	/	56,086,016.19	/	84.20	4,371,169.64

[注]账龄 1 年以内 6,659,136.03 元, 1-2 年 13,337,376.56 元。

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	216,941,491.96		216,941,491.96	179,772,211.96		179,772,211.96
对联营、合营企业投资						
合计	216,941,491.96		216,941,491.96	179,772,211.96		179,772,211.96

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
绍兴会稽山经贸有限公司	2,158,966.34			2,158,966.34		
浙江嘉善黄酒股份有限公司	158,913,245.62			158,913,245.62		
上海会稽山绍兴酒销售有限公司						
会稽山(上海)实业有限公司	9,300,000.00			9,300,000.00		
会稽山(北京)商贸有限公司	9,400,000.00			9,400,000.00		
绍兴市柯桥区醉之缘酒业有限公司		37,169,280.00		37,169,280.00		
合计	179,772,211.96	37,169,280.00		216,941,491.96		

4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	372,577,008.16	204,056,748.96	371,814,231.41	193,325,974.11
其他业务	5,470,120.96	2,243,461.06	2,088,718.95	1,545,805.25
合计	378,047,129.12	206,300,210.02	373,902,950.36	194,871,779.36

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-81,854.17	处置固定资产
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）	1,663,306.21	政府补助

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	3,178,866.27	交易性金融资产收益
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	79,528.65	其他收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,201,723.91	
少数股东权益影响额	-32,951.33	
合计	3,605,171.72	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.73%	0.174	0.174
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.49%	0.165	0.165

第九节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司董事长签名的2015年半年度报告及摘要正本文件
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件文本。

董事长: 
 董事会批准报送日期: 2015年8月25日


修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容