

公司代码：600059

公司简称：古越龙山

# 浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

- 一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 二、公司全体董事出席董事会会议。
- 三、本半年度报告未经审计。
- 四、公司负责人傅建伟、主管会计工作负责人许为民及会计机构负责人（会计主管人员）杜永强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无
- 六、前瞻性陈述的风险声明  
本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，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。
- 七、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
- 八、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.....	5
第五节	重要事项.....	11
第六节	股份变动及股东情况.....	13
第七节	优先股相关情况.....	14
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	14
第九节	公司债券相关情况.....	14
第十节	财务报告.....	15
第十一节	备查文件目录.....	78

## 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、交易所	指	上海证券交易所
公司、本公司或古越龙山	指	浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司
黄酒集团	指	中国绍兴黄酒集团有限公司
鉴湖公司	指	绍兴鉴湖酿酒有限公司
进出口公司	指	绍兴古越龙山进出口有限公司
上海沈永和公司	指	上海沈永和餐饮管理有限公司
生物制品公司	指	绍兴市古越龙山生物制品有限公司
北京销售公司	指	北京古越龙山绍兴酒销售有限公司
绍兴酒业公司	指	绍兴古越龙山酒业有限公司
深圳酒业公司	指	深圳市古越龙山酒业有限公司
绍兴果酒公司	指	绍兴古越龙山果酒有限公司
上海专卖公司	指	上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司
古越龙山销售公司	指	浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司
绍兴专卖公司	指	绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司
古越龙山物资公司	指	绍兴古越龙山物资有限公司
女儿红公司	指	绍兴女儿红酿酒有限公司
原酒电子交易公司	指	绍兴黄酒原酒电子交易有限公司
杭州古越龙山公司	指	杭州古越龙山绍兴酒销售有限公司
黄酒工程公司	指	绍兴国家黄酒工程技术研究中心
上海女儿红公司	指	上海喜韵女儿红酒业有限公司
思恋公司	指	浙江思恋酒业有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

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

### 二、 联系人和联系方式

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

**三、 基本情况变更简介**

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

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

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

**五、 公司股票简况**

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

**六、 公司报告期内注册变更情况**

注册登记日期	2016-3-07
注册登记地点	浙江省绍兴市北海桥
企业法人营业执照注册号	91330000142943303A
税务登记号码	91330000142943303A
组织机构代码	91330000142943303A
报告期内注册变更情况查询索引	

公司于 2016 年 3 月 7 日完成“五证合一”变更登记

**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	865,548,928.05	709,938,036.67	21.92
归属于上市公司股东的净利润	81,027,372.49	69,944,791.35	15.84
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	73,852,255.50	65,119,458.02	13.41
经营活动产生的现金流量净额	-54,074,421.84	-133,054,084.60	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	3,853,081,135.84	3,771,934,403.54	2.15
总资产	4,269,898,093.50	4,405,694,773.80	-3.08

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.09	11.11
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.09	11.11
扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元/股)	0.09	0.08	12.50
加权平均净资产收益率(%)	2.13	1.87	增加0.26个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均 净资产收益率(%)	1.94	1.74	增加0.20个百分点

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

□适用 √不适用

**三、 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	678,726.05	
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	1,650,000.00	
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	262,020.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	214,186.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,706,712.38	理财产品投资收益
少数股东权益影响额	-311,466.68	
所得税影响额	-2,025,061.71	
合计	7,175,116.99	

**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**

2016年上半年,公司针对经济形势变化和错综复杂的内外部环境,根据年初制定的经营目标,积极调整产品策略和营销策略,不断推进管理创新,努力提升公司运营效率,经过公司全体员工的共同努力,保持了稳定较快的发展势头:2016年1-6月份,实现营业收入86,554.89万元,同比增长21.92%;实现利润总额11,025.32万元,同比增长16.06%;实现归属于母公司股东的净利润8,102.74万元,同比增长15.84%。报告期内完成的重点工作如下:

1、全力做好营销销售工作。进一步梳理公司产品，开发淘汰并进，淘汰、合并附价值低的老产品近百只，聚焦青瓷十年、金五年等产品，通过产品升级，逐步培育并形成明星主力产品，成效显著；继续实施“百县增亿”活动，根据不同市场采取有针对性的营销策略，扩大铺货率并提高了产品知名度，主要产品金五年系列销量有大幅增长；进一步做好网上销售工作，积极探索新的互联网营销模式，酒管家电子商务公司已于5月份开始营运，1—6月份电商销售实现较大幅度增长。

2、有序推进重点项目建设。黄酒产业园一期工程顺利完工。一期工程2万吨黄酒生产技术升级项目已建设完成，各项配套设施已基本完善，总体进展情况较好以确保在8月底如期竣工投产；黄酒文化宣传平台顺利搭建。电视剧《女儿红》主要为宣传黄酒文化而拍摄，目前已进入后期制作和发行阶段，正按计划推进中；国家黄酒工程技术中心顺利通过科技部验收。工程中心自2011年12月被科技部批准进入建设期以来，在工程化能力建设、工程技术研发、开放服务、人才队伍建设和培养、对外交流合作等方面均取得了显著成效，实现了经济效益和社会效益“双丰收”。

3、加强完善企业内部管理。利用公司ERP系统平台建设，推行以计划为导向的生产管理方法，确保整个生产链的高效运作；生产系统结合各生产厂实际，在原有计划基础上推出双周生产计划，进一步提高计划的准确性；错时大修瓶酒灌装线，为合理有效配置生产资源创造条件；以护航G20峰会为契机，结合公司安全生产工作，与下属各企业层层签订各类安全责任书，组织开展安全、消防、食品、环境“四位一体”安全大检查，开展“安全生产月”活动，对各生产厂实施消防“户籍化”管理及微型消防站建设，在企业平安创建中实现了护航G20峰会目的。

## (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	865,548,928.05	709,938,036.67	21.92
营业成本	565,183,281.27	455,847,872.65	23.99
销售费用	126,547,134.43	95,885,454.25	31.98
管理费用	43,101,289.14	41,167,352.10	4.70
财务费用	-2,123,291.73	-874,136.26	-142.90
经营活动产生的现金流量净额	-54,074,421.84	-133,054,084.60	59.36
投资活动产生的现金流量净额	-65,500,553.03	-60,289,655.72	-8.64
研发支出	3,041,903.60	2,573,799.96	18.19

营业收入变动原因说明:主要系本期营业收入增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系本期销售量增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期广告及宣传投入增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期银行贷款减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期营业收入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期购买理财产品所致。

研发支出变动原因说明:主要系本期研发投入增加所致。

## 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

2014年6月,经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)431号文核准,公司以配股方式募集资金总额为111,147.39万元,扣除发行费用后,募集资金净额109,464.22万元,2014年6月13日天健会计师事务所(特殊普通合伙)对募集资金到账验证确认并出具《验资报告》。募集资金主要用于:①建设黄酒生产技术升级建设项目(一期工程),募集资金拟投资额为24,663.20万元;②建设古越龙山第二期“百城千店”专卖店终端网络,募集资金拟投资额为8,000.00万元;③补充流动资金。截至本报告期末,黄酒生产技术升级建设项目已投入14,888.18万元,第二期“百城千店”专卖店终端网络项目已投入189.36万元,补充流动资金76,801.02万元,已累计使用募集资金91,878.56万元,募集资金余额为19,319.4万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额,其中1.8亿元用于购买短期理财产品)。

募集资金两个投资项目进展情况:黄酒生产技术升级建设项目(一期工程)已基本完成建设,将于2016年8月31日竣工投产,后续项目工程需经审计验收;古越龙山第二期“百城千店”专卖店终端网络项目建设完成时间为2017年6月,针对2012年以来酒类消费向下调整趋势,公司及时调整产品结构,力推中端腰部产品成效显著,2015年上半年销售量有所企稳,但依托专卖店销售的高端团购消费未见回升,公司暂缓了“百城千店”的建设计划。2016年,公司一方面顺应互联网快速发展的市场趋势做好网上销售工作,另一方面在线下继续开设新的第二代专卖店(第二期“百城千店”),老的专卖店进行升级换代,对专卖店的要求更高更加规范;且对项目购置营业用房,用于区域营销机构办公和开设古越龙山产品展示厅等主要内容,也受2015、2016年全国房价波动影响,加之对购房选址的审慎选择,综上因素,导致该项目进度缓慢,目前正抓紧各方调研以加快项目进度。

### (3) 经营计划进展说明

公司在2015年年度报告中披露,2016年力争酒类销售和利润增长5%-10%。2016年1-6月份,实现营业收入86,554.89万元,实现利润总额11,025.32万元,其中酒类销售收入84,702.11万元,增长22.47%,经营计划进展符合年度预算目标。下半年公司将合理控制成本费用,全力做好营销销售,努力拓展渠道,力争完成年初制定的经营计划和目标。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
酒类	847,021,053.64	554,326,438.74	34.56	22.47	23.56	减少0.57个百分点
玻璃品	6,840,322.13	5,857,983.02	14.36	93.45	94.64	减少0.52个百分点
其他	518,648.66	369,950.71	28.67	100.78	146.56	减少13.25个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
酒类	847,021,053.64	554,326,438.74	34.56	22.47	23.56	减少0.57个百分点
玻璃品	6,840,322.13	5,857,983.02	14.36	93.45	94.64	减少0.52个百分点
其他	518,648.66	369,950.71	28.67	100.78	146.56	减少13.25个百分点

## 2、主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	833,662,034.78	22.80
国外	20,717,989.65	25.60

### (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。绍兴是中国黄酒的发源地，公司作为国内最大的黄酒生产基地、黄酒行业龙头企业，始终以弘扬黄酒文化、推动产业发展为己任，不断挖掘和推广黄酒的独特文化价值，紧跟行业发展趋势，及时把握市场机会，全面提升品牌价值和核心竞争力，形成在品牌影响力、产品质量、生产规模、工艺传承、科研水平、人才优势、市场网络等方面显著的竞争优势，企业综合实力在全国黄酒企业中保持领先。

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

##### (1) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持股比例 (%)	期末持股比例 (%)	期末账面价值 (元)	会计核算科目
绍兴银行股份有限公司	16,900,000	1.03	1.03	39,637,000	可供出售金融资产
合计	16,900,000	/	/	39,637,000	/

持有金融企业股权情况的说明

根据绍兴银行股份有限公司第五轮增资扩股配股认购协议，公司经充分调查研究，参加了该次新股认购，共认购715万股，认购价格为每股人民币3.18元，合计人民币2,273.7万元。在绍兴银行本次增资扩股完成后，公司共计出资将增加到3,963.7万元，持有股份增加到2,065万股，持股比例为1.03%。该次投资已由公司第七届董事会第九次会议批准通过，并签订了相关新股认购协议。



## 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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

合作方名称	委托理财产品类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	预计收益	实际收回本金金额	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	是否涉诉	资金来源并说明是否为募集资金	关联关系
海通创新证券投资有限公司	海创理财宝系列收益凭证2015002号	12,000	2015.11.5	2016.5.4	到期收回一次计息	329.10	12,000	329.10	是		否	否	自有资金	
绍兴银行营业部	“金兰花—尊享创盈”2015年第57期	10,000	2015.11.6	2016.6.16	到期收回一次计息	244.38	10,000	244.38	是		否	否	募集资金	
绍兴银行营业部	“金兰花—尊享创盈”2015年第58期	3,000	2015.11.6	2016.6.16	到期收回一次计息	73.32	3,000	73.32	是		否	否	募集资金	
绍兴银行营业部	“金兰花—尊享创盈”2015年第77期	5,000	2015.12.25	2016.7.26	到期收回一次计息	117.26	5,000	117.26	是		否	否	募集资金	
海通证券股份有限公司	“一海通财·理财宝”30天期第4号	7,000	2015.12.30	2016.1.28	到期收回一次计息	23.87	7,000	23.87	是		否	否	自有资金	
海通创新证券投资有限公司	海创理财宝系列收益凭证2016005号	7,000	2016.2.24	2016.8.23	到期收回一次计息	167.54			是		否	否	自有资金	
海通恒信国际租赁有限公司	恒信理财宝系列收益凭证2016010号	12,000	2016.6.17	2016.11.14	到期收回一次计息	198.58			是		否	否	自有资金	
海通恒信国际租赁有限公司	恒信理财宝系列收益凭证2016011号	13,000	2016.6.21	2016.11.21	到期收回一次计息	219.40			是		否	否	募集资金	
合计	/	69,000	/	/	/	1,373.45	37,000	787.93	/		/	/	/	/

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

募集资金总体使用情况详见公司 2016 年 8 月 12 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2016-021）。

#### (2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

募集资金承诺项目情况详见公司 2016 年 8 月 12 日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及《中国证券报》、《上海证券报》披露的《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2016-021）。

#### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

### 4、主要子公司、参股公司分析

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

绍兴女儿红酿酒有限公司是公司全资子公司，注册资本 10,000 万元人民币，主营酒类生产销售，2016 年 1-6 月份实现营业收入 23,976.33 万元，实现利润总额 1,967.29 万元，净利润 1,545.95 万元。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

因 2015 年受宏观经济、市场环境等多方面因素影响，酒类市场持续低迷，行业竞争异常激烈，公司经营压力不断增大，公司品牌和黄酒文化推广以及技术改造升级都需要资金投入，为加大市场开拓力度，保证公司战略目标实现，综合考虑公司生产经营需求，拟定公司 2015 年度利润分配预案为：2015 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本，未分配利润结转下一年度。留存未分配利润全部用于公司运营和发展，主要用于市场拓展、品牌推广和技改项目投入，并相应减少公司对外借款，有效降低财务费用支出。公司 2015 年度利润分配方案经 2016 年 4 月 22 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过，内容详见公司于 2016 年 4 月 23 日披露的《2015 年年度股东大会决议公告》。

### (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
---------	---

## 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

#### (一) 其他说明

鉴于公司 46 m<sup>2</sup>生产棕色玻璃瓶的窑炉、32 m<sup>2</sup>生产普白玻璃瓶的窑炉等两座窑炉均出现不同程度的漏料及耐火材料侵蚀情况，耐火材料在使用后不到 23 个月就侵蚀严重，公司于 2015 年 1 月 30 日将北京西普耐火材料有限公司、青岛海盛自动化工程有限公司、重庆康达玻璃技术服务有限公司列为三被告向绍兴市越城区人民法院提起诉讼，请求法院判令被告北京西普、青岛海盛、重庆康达向本公司连带赔偿损失 13,815,282.70 元人民币。法院于 2015 年 2 月 12 日决定立案受理，并于 2015 年 7 月 30 日第一次开庭审理，由于案件材料较多，仅进行了原被告陈述及证据交换流程。2015 年 9 月 16 日进行了第二次开庭审理，原被告双方进行了辩论环节，并申请了专家辅助人出庭。由于案件复杂，法院并未当庭宣判。现法院认为需要重新鉴定，并与 2015 年 12 月 7 日委托浙江方圆检测集团股份有限公司进行重新鉴定，目前尚处于鉴定过程中，将等待鉴定结果再进行审理。具体内容详见《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 <http://www.sse.com.cn> 公司于 2015 年 1 月 9 日披露的临 2015-001 公告、2015 年 2 月 13 日披露的临 2015-005 公告。

### 二、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
根据公司经营发展需要和实际经营情况，为提高管理效率，调整管理架构，公司于 2015 年 10 月 8 日召开第七届董事会第三次会议，审议通过了依照法定程序整体吸收合并全资子公司绍兴古越龙山物资有限公司，合并完成后物资公司的独立法人资格注销。截止报告期末，上述全资子公司的独立法人资格注销工作尚在办理中。	具体内容详见公司于 2015 年 10 月 9 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》以及上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 的《古越龙山关于吸收合并全资子公司的公告》(2015-026 号)

#### (二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

适用 不适用

### 三、公司股权激励情况及其影响

适用 不适用

### 四、重大关联交易

适用 不适用

#### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式
北京咸亨酒店管理有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	酒类	市场价	996.49	11.66	转帐
浙江明德微电子股份有限公司	联营公司	销售商品	水、电	市场价	60.13	5.38	转帐
关联交易的说明		报告期内，公司第七届董事会第十次会议对公司2016年的日常关联交易进行预计：预计2016年向关联方销售商品预计全年发生额约为1550.00万元，今年1-6月份实际发生额为1056.62万元。					

## 五、重大合同及其履行情况

### 1 其他重大合同或交易

(1)、商标使用费。公司使用的“古越龙山”及“沈永和”两项注册商标，其所有权由控股股东黄酒集团所有。根据本公司与黄酒集团签订的商标使用许可协议，公司在报告期内向黄酒集团支付“古越龙山”和“沈永和”两项商标使用费不含税金额 198.35 万元。

(2)、房屋租赁费。报告期内，公司向黄酒集团租用办公用房，支付本期租赁费 27.97 万元。公司向浙江明德微电子股份有限公司出租厂房及附属设施，本期收取租赁费 20 万元。

## 六、承诺事项履行情况

适用 不适用

## 七、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 2016 年 4 月 22 日召开的 2015 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 2016 年度审计机构。

## 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

适用 不适用

## 九、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十、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，建立健全相关制度，严格履行信息披露义务，在持续加强公司治理和规范运作基础上，与投资者保持沟通联系，积极做好投资者关系管理工作。针对当前以信息披露为核心的上市公司监管转型，组织公司董事、监事、高管等相关人员加强学习，重点对信息披露和规范运作等方面的违规典型案例、上交所 2015 年年报审核监管三千问进行学习，切实提高全公司上下规范运作意识和信息披露水平。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，推进内部控制各项工作不断深化，促进公司稳步、健康发展。

## 十一、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 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。

#### (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)	48,652
---------------	--------

#### (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	
中国绍兴黄酒集团有限公司	0	334,624,117	41.39	0	无		国有 法人
全国社保基金一零三组合	8,999,959	26,998,520	3.34	0	未知		其他
中央汇金资产管理有限责任公司	0	23,198,500	2.87	0	未知		其他
余军	3,800,000	8,800,000	1.09	0	未知		其他
中国建设银行股份有限公司— 银华富裕主题混合型证券投资 基金	7,361,007	7,361,007	0.91	0	未知		其他
南方基金—农业银行—南方中 证金融资产管理计划	0	6,824,800	0.84	0	未知		其他
邓守宽	-463,681	6,449,809	0.80	0	未知		其他
广发基金—农业银行—广发中 证金融资产管理计划	0	5,972,700	0.74	0	未知		其他
大成基金—农业银行—大成中 证金融资产管理计划	0	5,171,514	0.64	0	未知		其他
工银瑞信基金—农业银行—工 银瑞信中证金融资产管理计划	0	4,633,203	0.57	0	未知		其他
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中国绍兴黄酒集团有限公司	334,624,117	人民币普通股	334,624,117
全国社保基金一零三组合	26,998,520	人民币普通股	26,998,520
中央汇金资产管理有限责任公司	23,198,500	人民币普通股	23,198,500
余军	8,800,000	人民币普通股	8,800,000
中国建设银行股份有限公司—银华富裕主题混合型证券投资基金	7,361,007	人民币普通股	7,361,007
南方基金—农业银行—南方中证金融资产管理计划	6,824,800	人民币普通股	6,824,800
邓守宽	6,449,809	人民币普通股	6,449,809
广发基金—农业银行—广发中证金融资产管理计划	5,972,700	人民币普通股	5,972,700
大成基金—农业银行—大成中证金融资产管理计划	5,171,514	人民币普通股	5,171,514
工银瑞信基金—农业银行—工银瑞信中证金融资产管理计划	4,633,203	人民币普通股	4,633,203
上述股东关联关系或一致行动的说明	中国绍兴黄酒集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系。其他股东之间公司未知其是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 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

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

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 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

2016年6月30日

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	216,503,737.44	335,936,684.35
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			
衍生金融资产			
应收票据	2	7,667,670.40	7,149,916.44
应收账款	3	121,615,608.73	122,055,691.04
预付款项	4	71,973,030.24	56,066,792.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	5	12,204,608.11	11,296,276.92
买入返售金融资产			
存货	6	1,880,417,676.31	1,942,236,051.35
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	7	379,215,694.54	376,390,367.97
流动资产合计		2,689,598,025.77	2,851,131,780.52
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	8	40,137,000.00	17,400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	9	52,250,648.26	51,469,283.42
投资性房地产	10	1,926,755.70	1,967,606.91
固定资产	11	1,107,437,405.96	1,145,658,959.60
在建工程	12	199,276,638.52	156,325,178.13
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	13	146,865,695.74	149,001,502.77
开发支出			
商誉	14	21,462,781.98	21,462,781.98
长期待摊费用	15	3,192,978.12	3,500,578.36
递延所得税资产	16	7,750,163.45	7,777,102.11
其他非流动资产	17		
非流动资产合计		1,580,300,067.73	1,554,562,993.28
资产总计		4,269,898,093.50	4,405,694,773.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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	18	248,959,335.94	348,088,436.68
预收款项	19	14,782,719.60	118,181,910.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	20	41,495,861.26	40,679,669.18
应交税费	21	25,375,402.91	41,782,061.95
应付利息			
应付股利			
其他应付款	22	43,471,968.50	39,657,564.24
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		374,085,288.21	588,389,642.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	23	3,262,381.69	3,197,910.45
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	24	3,643,307.69	3,643,307.69
递延所得税负债	16	4,298,094.17	5,123,094.17
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,203,783.55	11,964,312.31



负债合计		385,289,071.76	600,353,954.73
<b>所有者权益</b>			
股本	25	808,524,165.00	808,524,165.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	26	1,880,449,452.52	1,880,449,452.52
减：库存股			
其他综合收益	27	-2,741,377.98	-2,860,737.79
专项储备			
盈余公积	28	211,165,709.53	211,165,709.53
一般风险准备			
未分配利润	29	955,683,186.77	874,655,814.28
归属于母公司所有者权益合计		3,853,081,135.84	3,771,934,403.54
少数股东权益		31,527,885.90	33,406,415.53
所有者权益合计		3,884,609,021.74	3,805,340,819.07
负债和所有者权益总计		4,269,898,093.50	4,405,694,773.80

法定代表人：傅建伟 主管会计工作负责人：许为民 会计机构负责人：杜永强

### 母公司资产负债表

2016年6月30日

编制单位：浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		122,824,489.18	223,043,713.72
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		7,582,146.40	6,689,916.44
应收账款	1	96,426,015.10	77,102,314.26
预付款项		69,370,000.00	55,704,000.00
应收利息			
应收股利			
其他应收款	2	98,371,882.74	119,763,247.23
存货		1,289,846,409.25	1,333,522,081.08
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		370,000,000.00	370,000,000.00
流动资产合计		2,054,420,942.67	2,185,825,272.73
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		40,137,000.00	17,400,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	818,044,249.86	818,243,665.78
投资性房地产		22,955,786.52	23,324,637.63

固定资产		722,855,638.86	748,474,437.46
在建工程		188,472,818.51	147,208,121.93
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		88,434,051.25	89,906,090.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,534,719.78	3,226,362.85
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,884,434,264.78	1,847,783,316.06
资产总计		3,938,855,207.45	4,033,608,588.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
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		149,453,338.72	226,928,123.38
预收款项		41,128,362.73	121,433,117.45
应付职工薪酬		29,646,326.79	27,186,617.01
应交税费		18,926,760.90	33,800,195.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		32,364,741.14	29,810,234.16
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		271,519,530.28	439,158,287.86
<b>非流动负债：</b>			
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		3,240,000.00	3,240,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		3,240,000.00	3,240,000.00
负债合计		274,759,530.28	442,398,287.86
<b>所有者权益：</b>			
股本		808,524,165.00	808,524,165.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,880,462,350.18	1,880,462,350.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		211,165,709.53	211,165,709.53
未分配利润		763,943,452.46	691,058,076.22
所有者权益合计		3,664,095,677.17	3,591,210,300.93
负债和所有者权益总计		3,938,855,207.45	4,033,608,588.79

法定代表人：傅建伟 主管会计工作负责人：许为民 会计机构负责人：杜永强

**合并利润表**  
2016 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		865,548,928.05	709,938,036.67
其中：营业收入	1	865,548,928.05	709,938,036.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		764,019,355.69	619,595,016.08
其中：营业成本	1	565,183,281.27	455,847,872.65
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	2	31,451,092.94	26,703,586.68
销售费用	3	126,547,134.43	95,885,454.25
管理费用	4	43,101,289.14	41,167,352.10
财务费用	5	-2,123,291.73	-874,136.26
资产减值损失	6	-140,150.36	864,886.66
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）	7	6,793,703.42	3,850,125.19
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）		108,323,275.78	94,193,145.78
加：营业外收入	8	4,481,591.20	2,422,787.92
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	9	2,551,639.25	1,620,856.95

其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		110,253,227.73	94,995,076.75
减：所得税费用	10	29,918,767.99	25,203,330.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,334,459.74	69,791,745.82
归属于母公司所有者的净利润		81,027,372.49	69,944,791.35
少数股东损益		-692,912.75	-153,045.53
六、其他综合收益的税后净额	11	119,359.81	-25,219.12
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		119,359.81	-25,219.12
（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		119,359.81	-25,219.12
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		119,359.81	-25,219.12
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		80,453,819.55	69,766,526.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		81,146,732.30	69,919,572.23
归属于少数股东的综合收益总额		-692,912.75	-153,045.53
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：傅建伟 主管会计工作负责人：许为民 会计机构负责人：杜永强

母公司利润表  
2016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	1	573,933,119.56	471,660,518.17
减：营业成本	1	354,119,853.71	305,461,139.42
营业税金及附加		19,379,404.91	16,440,508.06
销售费用		84,312,603.32	58,392,137.49
管理费用		26,551,523.33	22,314,892.04
财务费用		-1,790,616.18	-667,635.63
资产减值损失		-131,978.52	2,921,512.42

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）	2	6,027,296.46	3,789,666.29
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）		97,519,625.45	70,587,630.66
加：营业外收入		687,881.41	850,234.50
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		1,145,009.14	997,995.68
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		97,062,497.72	70,439,869.48
减：所得税费用		24,177,121.48	18,456,418.34
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		72,885,376.24	51,983,451.14
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			
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：傅建伟 主管会计工作负责人：许为民 会计机构负责人：杜永强

### 合并现金流量表

2016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
<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		895,041,723.97	707,779,476.65
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		57,629.37	2,868,911.80
收到其他与经营活动有关的现金	1	6,690,578.55	37,112,094.52
经营活动现金流入小计		901,789,931.89	747,760,482.97
购买商品、接受劳务支付的现金		593,294,758.05	515,911,457.45
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		128,917,976.48	131,992,614.69
支付的各项税费		154,308,296.83	150,607,812.59
支付其他与经营活动有关的现金	2	79,343,322.37	82,302,682.84
经营活动现金流出小计		955,864,353.73	880,814,567.57
经营活动产生的现金流量净额		-54,074,421.84	-133,054,084.60
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		320,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		13,263,355.95	4,269,573.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,852,100.38	1,029.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3		
投资活动现金流入小计		335,115,456.33	234,270,603.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		57,661,029.36	63,860,258.75
投资支付的现金		342,954,980.00	230,700,000.00
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	4		
投资活动现金流出小计		400,616,009.36	294,560,258.75
投资活动产生的现金流量净额		-65,500,553.03	-60,289,655.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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			

偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		417,415.57	-122,346.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-119,157,559.30	-193,466,086.65
加：期初现金及现金等价物余额		335,661,296.74	403,205,892.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		216,503,737.44	209,739,806.03

法定代表人：傅建伟 主管会计工作负责人：许为民 会计机构负责人：杜永强

### 母公司现金流量表

2016 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
<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		574,285,331.13	502,388,919.69
收到的税费返还			2,868,911.80
收到其他与经营活动有关的现金		2,516,443.17	27,717,378.88
经营活动现金流入小计		576,801,774.30	532,975,210.37
购买商品、接受劳务支付的现金		384,157,287.58	370,650,598.79
支付给职工以及为职工支付的现金		79,464,182.64	80,851,473.10
支付的各项税费		111,474,218.87	108,991,376.09
支付其他与经营活动有关的现金		53,203,876.86	46,279,613.66
经营活动现金流出小计		628,299,565.95	606,773,061.64
经营活动产生的现金流量净额		-51,497,791.65	-73,797,851.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		320,000,000.00	230,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,706,712.38	4,209,114.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		99,715.38	1,029.81
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		30,000,000.00	
投资活动现金流入小计		356,806,427.76	234,210,144.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,988,888.41	59,667,202.16
投资支付的现金		342,954,980.00	230,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		10,000,000.00	30,000,000.00
投资活动现金流出小计		405,943,868.41	320,367,202.16

投资活动产生的现金流量净额		-49,137,440.65	-86,157,058.03
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		416,007.76	-127,840.33
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-100,219,224.54	-160,082,749.63
加：期初现金及现金等价物余额		223,043,713.72	324,515,639.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		122,824,489.18	164,432,889.72

法定代表人：傅建伟 主管会计工作负责人：许为民 会计机构负责人：杜永强



**合并所有者权益变动表**  
2016年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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	808,524,165.00				1,880,449,452.52		-2,860,737.79		211,165,709.53		874,655,814.28	33,406,415.53	3,805,340,819.07
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	808,524,165.00				1,880,449,452.52		-2,860,737.79		211,165,709.53		874,655,814.28	33,406,415.53	3,805,340,819.07
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							119,359.81				81,027,372.49	-1,878,529.63	79,268,202.67
(一) 综合收益总额							119,359.81				81,027,372.49	-692,912.75	80,453,819.55
(二) 所有者投入和减少资本												-1,185,616.88	-1,185,616.88
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												-1,185,616.88	-1,185,616.88
(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	808,524,165.00				1,880,449,452.52		-2,741,377.98		211,165,709.53		955,683,186.77	31,527,885.90	3,884,609,021.74

2016 年半年度报告

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	808,524,165.00				1,880,449,452.52		-3,223,816.30		200,017,862.12		817,192,564.56	33,952,945.07	3,736,913,172.97
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	808,524,165.00				1,880,449,452.52		-3,223,816.30		200,017,862.12		817,192,564.56	33,952,945.07	3,736,913,172.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-25,219.12				69,914,791.35	-153,045.53	69,736,526.70
（一）综合收益总额							-25,219.12				69,914,791.35	-153,045.53	69,736,526.70
（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	808,524,165.00				1,880,449,452.52		-3,249,035.42		200,017,862.12		887,107,355.91	33,799,899.54	3,806,649,699.67

法定代表人：傅建伟 主管会计工作负责人：许为民 会计机构负责人：杜永强

**母公司所有者权益变动表**  
2016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	808,524,165.00				1,880,462,350.18				211,165,709.53	691,058,076.22	3,591,210,300.93
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	808,524,165.00				1,880,462,350.18				211,165,709.53	691,058,076.22	3,591,210,300.93
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										72,885,376.24	72,885,376.24
(一)综合收益总额										72,885,376.24	72,885,376.24
(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	808,524,165.00				1,880,462,350.18				211,165,709.53	763,943,452.46	3,664,095,677.17

项目	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	808,524,165.00				1,880,462,350.18				200,017,862.12	655,409,382.71	3,544,413,760.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	808,524,165.00				1,880,462,350.18				200,017,862.12	655,409,382.71	3,544,413,760.01
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										51,983,451.14	51,983,451.14
（一）综合收益总额										51,983,451.14	51,983,451.14
（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、本期末余额	808,524,165.00				1,880,462,350.18				200,017,862.12	707,392,833.85	3,596,397,211.15

法定代表人：傅建伟 主管会计工作负责人：许为民 会计机构负责人：杜永强

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

浙江古越龙山绍兴酒股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]23号文批准，由中国绍兴黄酒集团有限公司发起设立，于1997年5月8日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000142943303A的营业执照，注册资本808,524,165.00元，股份总数808,524,165股（每股面值1元），均为无限售条件的流通股份A股。公司股票已于1997年5月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属酒类制造行业。主要经营活动为：黄酒、白酒、食用酒精的研发、生产和销售。产品主要有：绍兴黄酒等。

本财务报表业经公司2016年8月10日七届十三次董事会会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将绍兴鉴湖酿酒有限公司（以下简称鉴湖酿酒公司）、绍兴市古越龙山生物制品有限公司（以下简称生物制品公司）、北京古越龙山绍兴酒销售有限公司（以下简称北京销售公司）、绍兴古越龙山酒业有限公司（以下简称古越龙山酒业公司）、深圳市古越龙山酒业有限公司（以下简称深圳销售公司）、绍兴古越龙山进出口有限公司（以下简称古越龙山进出口公司）、绍兴古越龙山果酒有限公司（以下简称古越龙山果酒公司）、上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司（以下简称上海专卖公司）、浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司（以下简称古越龙山销售公司）、绍兴古越龙山物资有限公司（以下简称古越龙山物资公司）、绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司（以下简称绍兴专卖公司）、绍兴黄酒原酒电子交易有限公司（以下简称电子交易公司）、绍兴国家黄酒工程技术研究中心有限公司（以下简称黄酒工程公司）、上海沈永和餐饮管理有限公司（以下简称上海沈永和公司）、绍兴女儿红酿酒有限公司（以下简称女儿红酿酒公司）、绍兴女儿红酒业有限公司（以下简称女儿红酒业公司）、上海喜韵女儿红酒业有限公司（以下简称上海女儿红公司）等21子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注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

#### 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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

##### (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### 8. 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。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

##### 1. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

### 4. 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。

## 11. 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 100 万元以上（含）且占应收账款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

**(2). 按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）	
余额百分比法组合	余额百分比法

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

√适用 □不适用

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

**(3). 单项金额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余额百分比法组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、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。

**12. 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**

按照一次转销法进行摊销。

**(2) 包装物**

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

### 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，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (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. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15. 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	15—45	3—10	2.00—6.47
通用设备	年限平均法	5—10	3—10	9.00—19.40
专用设备	年限平均法	5—20	3—10	4.50—19.40
运输工具	年限平均法	5—10	3—10	9.00—19.40

其他设备	年限平均法	10	3	9.70
------	-------	----	---	------

## 16. 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。

## 17. 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。

## 18. 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地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	25—70
排污权	5
专利使用权	5
软件使用权	5

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

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

## (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。

## 19. 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 20. 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。

## 21. 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。

## 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，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售酒类及酒类相关产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定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。

## 26.

## 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	销售水、蒸汽按 13% 的税率计缴；其余按 17% 的税率计缴。
消费税	应纳税销售额（量）	黄酒按 240 元/吨的定额税计缴，



		其他酒按 10%的税率计缴。
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	鉴湖酿酒公司按 5%的税率计缴；上海专卖公司按 1%计缴；其他公司按 7%的税率计缴。
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
古越龙山进出口公司、鉴湖酿酒公司的湖塘门市部和越西专卖店[注]	10%
除上述以外的其他纳税主体	25%

注：古越龙山进出口公司、鉴湖酿酒公司的湖塘门市部和越西专卖店均属于小型微利企业，所得税率为 10%。

## 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	224,520.15	318,999.65
银行存款	216,279,217.29	335,342,297.09
其他货币资金		275,387.61
合计	216,503,737.44	335,936,684.35

### 2、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	7,667,670.40	7,149,916.44
合计	7,667,670.40	7,149,916.44

#### (2). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	3,916,385.00	
合计	3,916,385.00	

## 3、 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 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	129,378,307.16	92.98	7,762,698.43	6.00	121,615,608.73	129,846,479.82	92.89	7,790,788.78	6.00	122,055,691.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,768,785.11	7.02	9,768,785.11	100.00		9,938,823.71	7.11	9,938,823.71	100.00	
合计	139,147,092.27	/	17,531,483.54	/	121,615,608.73	139,785,303.53	/	17,729,612.49	/	122,055,691.04

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收账款	129,378,307.16	7,762,698.43	6.00
合计	129,378,307.16	7,762,698.43	6.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
温州市瓯海供销经贸有限公司	4,435,865.78	4,435,865.78	100.00	[注]
绍兴市烟糖公司等 59 家单位	5,332,919.33	5,332,919.33	100.00	账龄 3 年以上，预计无法收回
小计	9,768,785.11	9,768,785.11		

[注]：2002 年，温州市瓯海供销经贸公司欠本公司货款 4,435,865.78 元，其将对本公司的部分债务转移给自然人项有恺、苏正松、诸剑午（舞），由于项有恺等 3 人未能及时归还货款，公司已对此 3 人分别提起诉讼。根据 2004 年浙江省绍兴市越城区人民法院《民事判决书》，判决

公司胜诉，但项有恺等 3 人至今未归还公司货款，公司认为全部收回该货款存在一定困难，因此对该项应收账款全额提取坏账准备。

**(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 198,128.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
农工商超市(集团)有限公司	9,887,594.30	7.11	593,255.66
上海源浦酒业发展有限公司	9,703,103.40	6.97	582,186.20
绍兴女儿红酒类销售有限公司	5,160,577.09	3.99	309,634.63
苏果超市有限公司	4,853,134.33	3.49	291,188.06
杭州新地达贸易有限公司	4,553,764.00	3.27	273,225.84
小 计	34,158,173.12	24.83	2,049,490.39

**4、 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	50,897,430.24	70.72	35,309,992.38	62.98
1 至 2 年	15,075,600.00	20.94	17,744,400.07	31.65
2 至 3 年	6,000,000.00	8.34	3,000,000.00	5.35
3 年以上			12,400.00	0.02
合计	71,973,030.24	100.00	56,066,792.45	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：**

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江古越龙山文化传播有限公司	69,000,000.00	95.87
福建龙净环保股份有限公司	370,000.00	0.51
郑州郑大信息技术有限公司	50,000.00	0.07
浙江华兴玻璃有限公司	30,000.00	0.04
景德镇市万业陶瓷有限公司	20,000.00	0.03

小 计	69,470,000.00	96.52
-----	---------------	-------

## 5、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	1,200,000.00	8.42	1,200,000.00	100.00		1,200,000.00	9.03	1,200,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,983,625.65	91.10	779,017.54	6.00	12,204,608.11	12,017,315.87	90.46	721,038.95	6.00	11,296,276.92
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	68,067.32	0.48	68,067.32	100.00		68,067.32	0.51	68,067.32	100.00	
合计	14,251,692.97	/	2,047,084.86	/	12,204,608.11	13,285,383.19	/	1,989,106.27	/	11,296,276.92

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
上虞污水处理厂	1,200,000.00	1,200,000.00	100.00	长期挂账, 预计无法收回
合计	1,200,000.00	1,200,000.00	/	/

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收其他经营性款项	12,983,625.65	779,017.54	6.00
合计	12,983,625.65	779,017.54	6.00

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由

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

## (2). 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 57,978.59 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	2,336,219.10	5,339,680.82
押金、保证金	2,295,062.17	3,406,379.74
赞助款	1,200,000.00	1,200,000.00
其他	3,747,759.83	641,413.81
员工备用金	4,672,651.87	2,697,908.82
合计	14,251,692.97	13,285,383.19

## (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
上虞市海纳新农村置业有限公司	代垫职工购房款	2,640,615.48	1-2 年	18.53	158,436.93
褚幼根	备用金	1,390,000.00	[注 1]	9.75	83,400.00
上虞污水处理厂	赞助款	1,200,000.00	3 年以上	8.42	1,200,000.00
会稽山绍兴酒股份有限公司	保证金	1,200,000.00	1 年以内	8.42	72,000.00
姒国海	备用金	1,000,000.00	1 年以内	7.02	60,000.00
合计	/	7,430,615.48	/	52.14	1,573,836.93

注 1: 其中账龄 1 年以内 580,000.00 元, 账龄 1-2 年 810,000.00 元。

## 6. 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	80,880,140.86		80,880,140.86	105,587,113.92		105,587,113.92
在产品	58,532,414.33		58,532,414.33	135,719,173.51		135,719,173.51
库存商品	1,549,145,528.34		1,549,145,528.34	1,495,878,947.48		1,495,878,947.48
发出商品	892,636.70		892,636.70	10,302,318.38		10,302,318.38
包装物	189,675,984.90		189,675,984.90	193,197,349.32		193,197,349.32
低值易耗品	1,098,646.18		1,098,646.18	450,328.42		450,328.42
委托加工物资	192,325.00		192,325.00	1,100,820.32		1,100,820.32
合计	1,880,417,676.31		1,880,417,676.31	1,942,236,051.35		1,942,236,051.35

## 7、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品	370,000,000.00	370,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	8,973,353.62	5,930,510.01
预缴企业所得税	242,340.92	293,807.90
代缴个人所得税		93,336.76
印花税		72,713.30
合计	379,215,694.54	376,390,367.97

## 8、可供出售金融资产

√适用 □不适用

### (1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：						
按成本计量的	40,137,000.00		40,137,000.00	17,400,000.00		17,400,000.00
合计	40,137,000.00		40,137,000.00	17,400,000.00		17,400,000.00

### (2). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	账面余额	减值准备	在被投资单位持股比	本期现金红利

	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末	例(%)
绍兴银行股份有限公司	16,900,000.00	22,737,000.00		39,637,000.00					1.03
浙江古越龙山文化传播有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00
合计	17,400,000.00	22,737,000.00		40,137,000.00					/

## 9、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	29,955,733.41			226,252.09						30,181,985.50	
浙江明德微电子股份有限公司	20,809,200.85			-874,946.16						19,934,254.69	
浙江思恋酒业有限公司	704,349.16			-30,721.85						673,627.31	
绍兴女儿红酒类销售有限公司		694,373.80		766,406.96						1,460,780.76	
小计	51,469,283.42	694,373.80		86,991.04						52,250,648.26	
合计	51,469,283.42	694,373.80		86,991.04						52,250,648.26	

## 10、投资性房地产

□适用 □不适用

## 投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,066,098.35			3,066,098.35
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	3,066,098.35			3,066,098.35
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,098,491.44			1,098,491.44
2. 本期增加金额	40,851.21			40,851.21
(1) 计提或摊销	40,851.21			40,851.21
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,139,342.65			1,139,342.65
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,926,755.70			1,926,755.70
2. 期初账面价值	1,967,606.91			1,967,606.91

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
龙山软件园 1#楼及附房	1,926,755.70	尚未办妥规划验收
小 计	1,926,755.70	

## 11、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	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,197,768,341.22	104,639,079.63	504,450,258.22	17,362,051.97	603,812.43	1,824,823,543.47
2. 本期增加金额	185,023.08	1,109,475.16	4,922,140.75			6,216,638.99
(1) 购置		193,815.92	617,272.70			811,088.62
(2) 在建工程转入	185,023.08	915,659.24	4,304,868.05			5,405,550.37
3. 本期减少金额	5,900,784.00	4,167,863.72		524,626.46		10,593,274.18
(1) 处置或报废	5,900,784.00	4,167,863.72		524,626.46		10,593,274.18
4. 期末余额	1,192,052,580.30	101,580,691.07	509,372,398.97	16,837,425.51	603,812.43	1,820,446,908.28
二、累计折旧						
1. 期初余额	322,474,529.16	62,555,254.39	282,546,189.79	10,050,220.15	567,340.24	678,193,533.73
2. 本期增加金额	19,070,850.88	4,908,689.19	18,477,498.80	674,475.17		43,131,514.04
(1) 计提	19,070,850.88	4,908,689.19	18,477,498.80	674,475.17		43,131,514.04
3. 本期减少金额	5,183,283.99	3,711,989.40		391,322.20		9,286,595.59
(1) 处置或报废	5,183,283.99	3,711,989.40		391,322.20		9,286,595.59
4. 期末余额	336,362,096.05	63,751,954.18	301,023,688.59	10,333,373.12	567,340.24	712,038,452.18
三、减值准备						
1. 期初余额		213,929.49	757,120.65			971,050.14
2. 本期增加金额						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额		213,929.49	757,120.65			971,050.14
四、账面价值						
1. 期末账面价值	855,690,484.25	37,614,807.40	207,591,589.73	6,504,052.39	36,472.19	1,107,437,405.96
2. 期初账面价值	875,293,812.06	41,869,895.75	221,146,947.78	7,311,831.82	36,472.19	1,145,658,959.60

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
专用设备	479,473.65

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
酒厂灌装车间	5,192,627.07	尚未工程备案
酒厂清酒车间	4,830,600.29	尚未工程备案
酒厂食堂	2,122,948.20	尚未工程备案
酒厂宿舍	2,638,959.17	尚未工程备案
酒厂原酒车间	3,571,820.61	尚未工程备案
龙山软件园科技楼	5,046,846.30	尚未办妥规划验收
龙山软件园附房	299,799.21	尚未办妥规划验收
沈永和3万吨陈化车间	8,258,697.72	尚未办妥规划验收
沈永和白酒车间	4,276,198.76	尚未办妥综合验收
沈永和成品仓库	5,209,833.79	尚未工程备案

沈永和附属车间	11,987,369.74	尚未办妥综合验收
沈永和灌装车间	10,897,466.14	尚未工程备案
生物制品车间	1,188,263.45	尚未办妥规划验收
女儿红二万吨黄酒大楼	29,678,104.59	尚未办妥综合验收
女儿红晒泥头及蒸吊酒 1 号 2 号 3 号车间	17,518,550.55	尚未办妥综合验收
女儿红生曲车间及地下库	9,770,631.31	尚未办妥综合验收
女儿红五万吨陈化车间 1 号楼	44,706,077.62	尚未办妥综合验收
女儿红五万吨陈化车间 2 号 3 号楼	60,419,100.77	尚未办妥综合验收
女儿红二万吨瓶酒大楼	38,758,530.81	尚未办妥综合验收
鉴湖北区房屋	492,208.27	尚未办妥规划验收
鉴湖南区房屋	657,031.59	尚未办妥规划验收

## 12、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
技改项目	7,274,041.42		7,274,041.42	2,261,130.11		2,261,130.11
黄酒产业园区黄酒技术升级	170,135,978.79		170,135,978.79	134,042,029.67		134,042,029.67
国家黄酒工程技术研究中心	3,063,582.00		3,063,582.00	2,777,783.00		2,777,783.00
2 万吨优质瓶装酒项目工程	4,164,079.81		4,164,079.81	2,560,000.00		2,560,000.00
5000 吨储酒大罐基础工程	1,412,241.00		1,412,241.00	1,399,557.00		1,399,557.00
新瓶酒车间储酒灌项目	3,738,970.93		3,738,970.93	3,738,970.93		3,738,970.93
玻璃炉窑除尘、SCR 脱硝						
零星工程	9,487,744.57		9,487,744.57	9,545,707.42		9,545,707.42
合计	199,276,638.52		199,276,638.52	156,325,178.13		156,325,178.13

### (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
技改项目		2,261,130.11	5,012,911.31			7,274,041.42						其他来源
黄酒产业园区黄酒技术升级	28,140.00	134,042,029.67	36,093,949.12			170,135,978.79	60.46	93.00	285,965.14			募集资金
国家黄酒工程技术研究中心	1,265.00	2,777,783.00	285,799.00			3,063,582.00	104.48	97.00				其他来源

2万吨 优质瓶 装酒项 目工程		2,560,000.00	1,604,079.81			4,164,079.81						其他来源
5000吨 储酒大 罐基础 工程		1,399,557.00	12,684.00			1,412,241.00						其他来源
新瓶酒 车间储 酒灌项 目		3,738,970.93				3,738,970.93						其他来源
玻璃炉 窑除 尘、SCR 脱硝			3,578,059.52	3,578,059.52								其他来源
零星工 程		9,545,707.42	1,769,528.00	1,827,490.85		9,487,744.57			285,965.14			
合计		156,325,178.13	48,357,010.76	5,405,550.37		199,276,638.52	/	/			/	/

### 13、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	商标使用权	排污权	软件使用权	其他	专利权	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	165,062,280.97	28,061,621.44	5,753,784.00	2,721,625.23	337,104.00	50,000.00	201,986,415.64
2. 本期增加金额							
(1) 购置							
(2) 内部研发							
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	165,062,280.97	28,061,621.44	5,753,784.00	2,721,625.23	337,104.00	50,000.00	201,986,415.64
二、累计摊销							
1. 期初余额	46,233,707.60	3,002,621.44	3,670,444.39	28,139.44		50,000.00	52,984,912.87
2. 本期增加金额	1,667,049.59		331,432.32	137,325.12			2,135,807.03
(1) 计提	1,667,049.59		331,432.32	137,325.12			2,135,807.03
3. 本期减少金额							
4. 期末余额	47,900,757.19	3,002,621.44	4,001,876.71	165,464.56		50,000.00	55,120,719.90
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	117,161,523.78	25,059,000.00	1,751,907.29	2,556,160.67	337,104.00		146,865,695.74

2. 期初账面价值	118,828,573.37	25,059,000.00	2,083,339.61	2,693,485.79	337,104.00		149,001,502.77
-----------	----------------	---------------	--------------	--------------	------------	--	----------------

其他说明：

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

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

#### 14、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		
女儿红酿酒公司	21,462,781.98					21,462,781.98
合计	21,462,781.98					21,462,781.98

其他说明

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

#### 15、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
装修费	3,500,578.36	108,742.00	416,342.24		3,192,978.12
合计	3,500,578.36	108,742.00	416,342.24		3,192,978.12

#### 16、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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	18,337,373.19	4,608,159.43	18,445,127.79	4,635,098.09
因抵销未实现内部销售损益在合并财务报表中产生的暂时性差异	12,164,708.42	3,041,177.10	12,164,708.42	3,041,177.10
递延收益	403,307.69	100,826.92	403,307.69	100,826.92
合计	30,905,389.30	7,750,163.45	31,013,143.90	7,777,102.11

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,192,376.68	4,298,094.17	20,492,376.68	5,123,094.17
合计	17,192,376.68	4,298,094.17	20,492,376.68	5,123,094.17

## 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
货款	188,311,148.60	284,934,528.86
工程设备款	26,007,575.60	56,419,490.27
费用款	34,640,611.74	6,734,417.55
合计	248,959,335.94	348,088,436.68

## 18、预收款项

## (1). 预收账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	14,782,719.60	118,181,910.37
合计	14,782,719.60	118,181,910.37

## 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	39,085,312.35	126,087,959.43	124,405,889.15	40,767,382.63
二、离职后福利-设定提存计划	1,594,356.83	10,765,656.57	11,631,534.77	728,478.63
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	40,679,669.18	136,853,616.00	136,037,423.92	41,495,861.26

## (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	35,851,688.25	108,827,222.84	106,505,184.75	38,173,726.34
二、职工福利费	1,184,495.52	5,601,407.65	5,601,407.65	1,184,495.52
三、社会保险费	842,469.21	5,759,351.59	6,451,876.57	149,944.23
其中：医疗保险费	692,736.22	4,875,007.29	5,441,750.76	125,992.75
工伤保险费	112,405.15	471,601.55	572,836.20	11,170.50
生育保险费	37,327.84	412,742.75	437,289.61	12,780.98
四、住房公积金	39,706.99	4,935,923.00	4,955,982.99	19,647.00
五、工会经费和职工教育经费	1,166,952.38	964,054.35	891,437.19	1,239,569.54
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,085,312.35	126,087,959.43	124,405,889.15	40,767,382.63

## (3). 设定提存计划列示

√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
1、基本养老保险	1,480,152.77	9,876,963.97	10,643,105.70	714,011.04
2、失业保险费	114,204.06	888,692.60	988,429.07	14,467.59
3、企业年金缴费				
合计	1,594,356.83	10,765,656.57	11,631,534.77	728,478.63

## 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	5,853,728.34	12,443,304.72
消费税	2,266,372.44	2,907,073.77
营业税	1,016.34	43,356.25
企业所得税	14,021,203.56	22,458,767.73
个人所得税	512,206.45	1,250,751.62
城市维护建设税	595,761.14	1,199,723.52
房产税	1,329,751.35	138,167.39
土地使用税	190,230.00	45,753.00
教育费附加	267,668.01	562,750.56
地方教育附加	173,202.78	315,256.13
地方水利建设基金	81,954.00	188,482.58
印花税	82,308.50	228,674.68
合计	25,375,402.91	41,782,061.95

## 21、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	16,361,200.83	23,327,922.53
应付暂收款	6,680,719.44	6,358,372.37
其他	20,430,048.23	9,971,269.34
合计	43,471,968.50	39,657,564.24

## 22、长期借款

√适用 □不适用

### (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,262,381.69	3,197,910.45
保证借款		
信用借款		
合计	3,262,381.69	3,197,910.45

## 23、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	3,643,307.69			3,643,307.69	与资产相关的政府补助拨付
合计	3,643,307.69			3,643,307.69	/

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
古越龙山第一酿酒厂质量安全技术改造专项项目补助	3,240,000.00				3,240,000.00	与资产相关
年产1.2万吨优质黄酒,1.5万吨优质瓶酒,1.3万吨优质改制酒技改项目	403,307.69				403,307.69	与资产相关
合计	3,643,307.69				3,643,307.69	/

其他说明：

1) 根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部联合下发的发改投资[2009]2826号文件《关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2009年新增中央预算内投资计划的通知》，公司于2010

年和2015年分别收到绍兴市财政局拨付的古越龙山第一酿酒厂质量安全技术改造专项项目补助216万元、324万元。该项目已完工，并达到预定可使用状态，自其可使用时起，按相关资产预计可使用年限将递延收益平均分摊转入当期损益。累计计入营业外收入2,160,000.00元

2) 根据《上虞市人民政府关于加快推进传统产业提升发展新兴产业培育壮大的政策意见》(虞经信企〔2014〕21号)，子公司女儿红酿酒公司于2012年收到“年产1.2万吨优质黄酒，1.5万吨优质瓶酒，1.3万吨优质改制酒技改项目”的补助资金490,000.00元，该项目已完工，并达到预定可使用状态，按相关资产预计可使用年限将递延收益平均分摊转入损益。

## 24、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	808,524,165.00						808,524,165.00

## 25、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)	1,879,649,698.42			1,879,649,698.42
其他资本公积	799,754.10			799,754.10
合计	1,880,449,452.52			1,880,449,452.52

## 26、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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	-2,860,737.79	119,359.81			119,359.81		-2,741,377.98
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,860,737.79	119,359.81			119,359.81		-2,741,377.98
其他综合收益合计	-2,860,737.79	119,359.81			119,359.81		-2,741,377.98

## 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	211,165,709.53			211,165,709.53
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	211,165,709.53			211,165,709.53

## 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	874,655,814.28	817,192,564.56
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,027,372.49	69,944,791.35
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		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	955,683,186.77	887,137,355.91

### 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	854,380,024.43	560,554,372.47	695,383,979.10	451,789,827.77
其他业务	11,168,903.62	4,628,908.80	14,554,057.57	4,058,044.88
合计	865,548,928.05	565,183,281.27	709,938,036.67	455,847,872.65

### 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	20,724,743.77	18,219,733.58
营业税		17,572.04
城市维护建设税	6,252,115.55	4,874,633.51
教育费附加	2,685,190.86	2,170,753.34
地方教育附加	1,789,042.76	1,420,894.21
合计	31,451,092.94	26,703,586.68

### 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
广告及业务宣传费	20,296,319.11	13,937,748.32
运费	27,595,693.63	20,257,661.71
销售返利款	19,730,273.11	13,341,041.35
职工薪酬	23,610,500.29	16,110,632.82
促销及样品费	20,944,777.89	19,336,573.84
差旅费	2,999,926.92	3,372,147.48
业务招待费	1,225,645.00	1,269,651.83
其他	10,143,998.48	8,259,996.90
合计	126,547,134.43	95,885,454.25

### 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	18,518,984.34	16,889,000.31
折旧和摊销	4,837,937.34	4,554,502.90
税费	8,540,005.45	5,527,528.60
研发费	3,041,903.60	2,573,799.96
办公费用	949,960.72	806,885.75
商标使用费	2,014,078.20	1,983,490.20

业务招待费	949,354.85	625,720.92
保险费	1,018,314.60	1,901,206.80
运输费	28,968.23	79,353.35
其他	3,201,781.81	6,225,863.31
合计	43,101,289.14	41,167,352.10

### 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
利息收入	-1,783,660.77	-827,887.13
利息支出		
汇兑损益	-420,404.92	-159,269.17
手续费及其他	80,773.96	113,020.04
合计	-2,123,291.73	-874,136.26

### 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	-140,150.36	864,886.66
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	-140,150.36	864,886.66

### 35、投资收益

√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
权益法核算的长期股权投资收益	86,991.04	-419,448.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	6,706,712.38	4,269,573.22
合计	6,793,703.42	3,850,125.19

## 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	1,752,385.00		1,752,385.00
其中：固定资产处置利得	1,752,385.00		1,752,385.00
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	1,650,000.00	2,236,300.00	1,650,000.00
其他	1,079,206.20	186,487.92	817,186.20
合计	4,481,591.20	2,422,787.92	4,219,571.20

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
专项补助		49,000.00	与资产相关
专项补助	240,000.00	787,300.00	与收益相关
科技奖励	1,410,000.00	1,400,000.00	与收益相关
合计	1,650,000.00	2,236,300.00	/

## 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	1,073,658.95	4,199.44	1,073,658.95

失合计			
其中：固定资产处置 损失	1,073,658.95	4,199.44	1,073,658.95
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	295,000.00	650,000.00	295,000.00
罚款支出	263,223.49		263,223.49
地方水利建设基金	874,981.05	932,197.67	
其他	44,775.76	34,459.84	44,775.76
合计	2,551,639.25	1,620,856.95	1,676,658.20

### 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	31,237,739.80	26,131,164.01
递延所得税费用	-1,318,971.81	-927,833.08
合计	29,918,767.99	25,203,330.93

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	110,253,227.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,563,306.93
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	-21,747.76
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,649,332.04
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	727,876.78
所得税费用	29,918,767.99

### 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
----	-------	-------

收到政府补助	700,000.00	2,793,000.00
收回保证金、押金	55,000.00	3,321,398.40
收回备用金	230,712.50	326,160.00
收到房租	522,092.57	275,962.40
银行存款利息收入	1,779,168.08	631,750.23
商标使用费收入	1,142,452.84	1,188,300.00
暂收款		26,037,354.00
其他	2,261,152.56	2,538,169.49
合计	6,690,578.55	37,112,094.52

## (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
付现的销售费用	45,120,891.53	66,373,647.42
付现的管理费用	9,022,450.59	8,444,164.98
支付电视剧拍摄费	13,800,000.00	
押金、保证金	6,817,968.30	1,871,198.40
员工垫支款及备用金	1,182,368.05	
捐赠支出	295,000.00	650,000.00
其他	3,104,643.90	4,963,672.04
合计	79,343,322.37	82,302,682.84

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量:</b>		
净利润	80,334,459.74	69,791,745.82
加: 资产减值准备	-140,150.60	864,886.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	43,048,998.67	40,304,400.98
无形资产摊销	2,141,069.22	2,004,823.14
长期待摊费用摊销	416,342.24	312,591.58
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)	-678,726.05	4,199.44
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-416,007.76	104,602.32
投资损失(收益以“-”号填列)	-6,793,703.42	-3,850,125.19
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	26,938.66	-167,026.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-825,000.00	-709,610.31

号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	67,165,797.36	-31,927,336.39
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-112,273,390.32	-115,692,645.73
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-126,081,049.58	-94,094,590.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-54,074,421.84	-133,054,084.60
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	216,503,737.44	209,739,806.03
减: 现金的期初余额	335,661,296.74	403,205,892.68
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	-119,157,559.30	-193,466,086.65

## (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	216,503,737.44	335,661,296.74
其中: 库存现金	224,520.15	318,999.65
可随时用于支付的银行存款	216,279,217.29	335,342,297.09
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	216,503,737.44	335,661,296.74
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	7,598,779.99	提供抵押担保
无形资产		
合计	7,598,779.99	/

#### 43、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	3,840.42	6.6312	25,466.59
港币	883,849.93	0.85467	755,400.02
澳门元	473,390.71	0.8303	393,056.31
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币	2,560,530.74	0.85467	218,840,881
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币	3,817,124.37	0.85467	3,262,381.69
其他应收款			
港元	118,945.00	0.85467	101,658.72
应付账款			
澳门元	2,669,434.95	0.8303	2,216,431.84
其他应付款			
港元	307,401.93	0.85467	262,727.21

#### 八、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	
鉴湖酿酒公司	绍兴	绍兴	制造业	100.00		设立
古越龙山酒业公司	绍兴	绍兴	制造业	60.00		设立
古越龙山果酒公司	绍兴	绍兴	制造业	37.50	37.50	设立
上海专卖公司	上海	上海	商业	10.00	90.00	设立
古越龙山	绍兴	绍兴	商业	100.00		设立



销售公司						
古越龙山物资公司	绍兴	绍兴	商业	100.00		设立
绍兴专卖公司	绍兴	绍兴	商业	100.00		设立
女儿红酿酒公司	绍兴	绍兴	制造业	100.00		非同一控制下合并

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海专卖公司	4.83	10,984.98		121,325.37
古越龙山果酒公司	25.00	60,825.81		5,081,066.71
古越龙山酒业公司	40.00	201,080.84		12,194,747.34

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海专卖公司	42,895,201.88	722,230.88	43,617,432.76	40,603,862.95		40,603,862.95	21,703,494.59	808,989.25	22,512,483.84	19,726,346.33		19,726,346.33
古越龙山果酒公司	21,565,035.05	3,872,035.96	25,437,071.01	5,112,804.13		5,112,804.13	19,624,427.47	4,096,939.17	23,721,366.64	3,640,403.01		3,640,403.01
古越龙山酒业公司	20,613,312.20	14,248,437.88	34,861,750.08	4,374,881.71		4,374,881.71	16,450,302.81	15,212,183.59	31,662,486.40	1,678,320.14		1,678,320.14

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海专卖	125,735,916.69	227,432.30	227,432.30	-982,671.74	90,479,258.20	174,451.70	174,451.70	-2,085,731.63

公司								
古越龙山果酒公司	10,132,197.50	243,303.25	243,303.25	-950,104.65	10,122,530.97	352,517.51	352,517.51	485,775.92
古越龙山酒业公司	3,001,864.09	502,702.11	502,702.11	-14,528,237.69	4,795,314.53	1,074,491.00	1,074,491.00	-16,388,719.59

## 2、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

单位：元 币种：人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江古越龙山电子科技有限公司(以下简称古越龙山电子公司)	绍兴	绍兴	制造业	49.00		权益法核算
浙江明德微电子股份有限公司(以下简称明德电子公司)	绍兴	绍兴	制造业	35.839		权益法核算
浙江思恋酒业有限公司(以下简称思恋公司)	绍兴	绍兴	零售业	35.00		权益法核算
绍兴女儿红酒类销售有限公司(以下简称女儿红销售)	绍兴	绍兴	零售业		45.00	权益法核算

### (2). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额		
	古越龙山电子公司	明德电子公司	思恋公司	女儿红销售	古越龙山电子公司	明德电子公司	思恋公司
流动资产	55,266,028.39	62,438,659.82	2,256,363.90	10,510,186.09	54,408,225.05	73,085,082.19	2,478,824.49
非流动资产	28,933,953.94	14,018,864.92		352,018.90	28,933,953.94	15,299,655.29	

资产合计	84,199,982.33	76,457,524.74	2,256,363.90	10,862,204.99	83,342,178.99	88,384,737.48	2,478,824.49
流动负债	22,954,046.17	20,307,664.80	331,714.45	7,616,025.54	23,032,485.63	28,836,951.01	466,398.33
非流动负债							
负债合计	22,954,046.17	20,307,664.80	331,714.45	7,616,025.54	23,032,485.63	28,836,951.01	466,398.33
少数股东权益							
归属于母公司股东权益	61,245,936.16	56,149,859.94	1,924,649.45	3,246,179.45	60,309,693.36	59,547,786.47	2,012,426.16
按持股比例计算的净资产 份额	30,010,508.72	20,123,548.30	673,627.31	1,460,780.76	29,551,749.74	21,341,331.19	704,349.16
调整事项	54,775.31	-685,652.55	-30,721.85		403,983.67	-532,130.34	
—商誉							
—内部交易未实现利润							
—其他	54,775.31	-685,652.55	-30,721.85		403,983.67	-532,130.34	
对联营企业权益投资的账 面价值	29,955,733.41	20,809,200.85	704,349.16	1,460,780.76	29,955,733.41	20,809,200.85	704,349.16
存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值							
营业收入	18,274,701.41	17,420,411.17	74,270.78	25,008,489.66	19,166,463.79	29,363,933.52	
净利润	461,738.95	-2,441,324.14	-87,776.71	1,703,126.57	687,312.13	-2,616,540.47	
终止经营的净利润							
其他综合收益							
综合收益总额	461,738.95	-2,441,324.14	-87,776.71	1,703,126.57	687,312.13	-2,616,540.47	
本年度收到的来自联营企 业的股利							

## 九、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2016 年 06 月 30 日，本公司应收账款的 24.83% (2015 年 12 月 31 日：20.04%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

### （二）流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司采用配股募集资金以补充流动资金方式，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从资本市场中募集股权资本以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,262,381.69	3,262,381.69	233,586.53	467,027.27	2,561,767.89
应付账款	248,959,335.94	248,959,335.94	248,959,335.94		
其他应付款	43,471,968.50	43,471,968.50	43,471,968.50		
小 计	295,693,686.13	295,693,686.13	292,664,890.97	467,027.27	2,561,767.89

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	3,197,910.45	3,197,910.45	228,898.93	457,797.87	2,511,213.65
应付账款	348,088,436.68	348,088,436.68	348,088,436.68		
其他应付款	39,657,564.24	39,657,564.24	39,657,564.24		
小 计	390,943,911.37	390,943,911.37	387,974,899.85	457,797.87	2,511,213.65

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年06月30日，本公司银行借款 3,262,381.69元(截至2015年12月31日，本公司银行借款3,197,910.45元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如

果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
中国绍兴黄酒集团有限公司	绍兴	投资公司	16,664 万元	41.39	41.39

本企业最终控制方是绍兴国有资产管理委员会

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
古越龙山电子公司	公司的联营企业
明德电子公司	公司的联营企业
思恋公司	公司的联营企业
女儿红销售	公司的联营企业

### 4、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
北京咸亨酒店管理有限公司	母公司的控股子公司
绍兴市中正龙信生物科技发展有限公司	母公司的控股子公司
绍兴科盛电子有限公司	其他
绍兴市热电有限公司	母公司的全资子公司

### 5、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

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
-----	--------	-------	-------

北京咸亨酒店管理有限公司	酒类	9,964,862.58	5,676,253.69
明德电子公司	水电等	601,324.39	734,780.18
古越龙山电子公司	酒类	2,358.97	1,292.31
中国绍兴黄酒集团有限公司	酒类		39,316.24
思恋公司	酒类	30,871.73	
女儿红销售	酒类	14,903,378.69	

**(2). 关联租赁情况**

√适用 □不适用

本公司作为出租方：

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
明德电子公司	厂房及附属设施	200,000.00	200,000.00

本公司作为承租方：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
中国绍兴黄酒集团有限公司	办公用房	270,450.78	279,697.02

**(3). 其他关联交易**

根据本公司与中国绍兴黄酒集团有限公司签订的有关协议，本公司本期向该公司支付“古越龙山”和“沈永和”两项商标使用费不含税金额 1,983,490.20 元。

**6、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	绍兴市中正龙信生物科技发展有限公司	1,388,054.22	83,283.25	1,388,054.22	83,283.25
应收账款	思恋公司	354,060.00	21,243.60	317,940.00	19,076.40
应收账款	女儿红销售	5,160,577.09	309,634.63		

**(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	中国绍兴黄酒集团有限公司	6,750,000.00	6,750,000.00
应付账款	思恋公司		171,466.67

应付账款	绍兴市热电有限公司	18,038.35	18,038.35
应付账款	女儿红销售	77,804.00	
预收款项	北京咸亨酒店管理有 限公司	388,723.20	1,500,000.00

## 十一、 其他重要事项

### 1、 分部信息

√适用 □不适用

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果,以决定向其配置资源、评价其业绩;
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部。

#### (2). 报告分部的财务信息

单位:元 币种:人民币

项目	酒及酒原料生产与 销售	玻璃制品	其他产品	合计
主营业务收入	847,021,053.64	6,840,322.13	518,648.66	854,380,024.43
主营业务成本	554,326,438.74	5,857,983.02	369,950.71	560,554,372.47
资产总额	4,066,741,659.18	184,563,862.15	18,592,572.17	4,269,898,093.50
负债总额	358,987,088.86	24,175,672.42	2,126,310.48	385,289,071.76

## 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(%)	
按信用风 险特征组 合计提坏 账准备的 应收账款	102,580,867.13	93.60	6,154,852.03	6.00	96,426,015.10	82,023,738.57	92.12	4,921,424.31	6.00	77,102,314.26
单项金额 不重大但 单独计提 坏账准备 的应收账 款	7,012,976.95	6.40	7,012,976.95	100.00		7,012,976.95	7.88	7,012,976.95	100.00	
合计	109,593,844.08	/	13,167,828.98	/	96,426,015.10	89,036,715.52	/	11,934,401.26	/	77,102,314.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

余额百分比	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
应收账款	102,580,867.13	6,154,852.03	6.00
合计	102,580,867.13	6,154,852.03	6.00

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
温州市瓯海供销经贸有限公司	4,435,865.78	4,435,865.78	100.00	见本财务报表附注五应收账款之说明
绍兴市烟糖公司等8家单位	2,577,111.17	2,577,111.17	100.00	
小计	7,012,976.95	7,012,976.95	100.00	

(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 1,233,427.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司	34,467,043.88	31.45	2,068,022.63
绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司	22,490,871.57	20.52	1,349,452.29
深圳市古越龙山酒业有限公司	48,063,26.60	4.39	288,379.60
杭州新地达贸易有限公司	4,553,764.00	4.16	273,225.84
温州陈其新	4,551,660.88	4.15	273,099.65
小计	70,869,666.93	64.67	4,252,180.01

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	账面余额	坏账准备	账面



	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	104,650,939.09	100.00	6,279,056.35	6.00	98,371,882.74	127,407,709.82	100.00	7,644,462.59	6.00	119,763,247.23
合计	104,650,939.09	/	6,279,056.35	/	98,371,882.74	127,407,709.82	/	7,644,462.59	/	119,763,247.23

组合中，采用余额百分比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

余额百分比	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
应收其他经营性款项	104,650,939.09	6,279,056.35	6.00
合计	104,650,939.09	6,279,056.35	6.00

### (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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,365,406.24 元。

### (3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,708,000.00	1,490,850.00
拆借款	98,113,433.06	122,668,982.98
应收暂付款	1,399,644.16	723,091.62
员工备用金	3,429,861.87	2,524,785.22
其他		
合计	104,650,939.09	127,407,709.82

### (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
绍兴女儿红酿酒有限公司	拆借款	87,500,000.00	[注 1]	83.61	5,250,000.00
绍兴鉴湖酿酒有限公司	拆借款	5,197,371.30	1 年以内	4.97	311,842.28
绍兴国家黄酒工程技术研究中心有限公司	拆借款	2,402,840.00	1 年以内	2.30	144,170.40
绍兴古越龙山果酒有限公司	拆借款	1,580,061.15	1 年以内	1.51	94,803.67
褚幼根	备用金	1,390,000.00	[注 2]	1.33	83,400.00

合计	/	98,070,272.45	/	93.72	5,884,216.35
----	---	---------------	---	-------	--------------

[注 1]: 其中, 账龄 1 年以内 45,000,000.00 元, 账龄 1-2 年 42,500,000.00 元。

[注 2]: 其中, 账龄 1 年以内 940,000.00 元, 账龄 1-2 年 450,000.00 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	767,254,382.36		767,254,382.36	766,774,382.36		766,774,382.36
对联营、合营企业投资	50,789,867.50		50,789,867.50	51,469,283.42		51,469,283.42
合计	818,044,249.86		818,044,249.86	818,243,665.78		818,243,665.78

#### (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
绍兴鉴湖酿酒有限公司	5,607,406.37			5,607,406.37		
绍兴古越龙山进出口有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00		
上海沈永和餐饮管理有限公司	15,000,000.00			15,000,000.00		
绍兴古越龙山生物制品有限公司	2,720,000.00	480,000.00		3,200,000.00		
北京古越龙山绍兴酒销售有限公司	5,023,981.17			5,023,981.17		
古越龙山(香港)有限公司	2,279,332.06			2,279,332.06		
绍兴古越龙山酒业有限公司	14,725,550.26			14,725,550.26		
深圳市古越龙山酒业有限公司	550,000.00			550,000.00		
绍兴古越龙山果酒有限公司	6,208,912.50			6,208,912.50		
上海古越龙山绍兴酒专卖有限公司	50,000.00			50,000.00		
浙江古越龙山绍兴酒销售有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
绍兴古越龙山绍兴酒专卖有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
绍兴古越龙山物资有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
绍兴女儿红酿酒有限公司	623,109,200.00			623,109,200.00		
绍兴黄酒原酒电子交易有限公司	11,500,000.00			11,500,000.00		

杭州古越龙山绍兴酒销售公司	500,000.00			500,000.00		
绍兴国家黄酒工程技术研究中心有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	766,774,382.36	480,000.00		767,254,382.36		

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江古越龙山电子科技发展有限公司	29,955,733.41			226,252.09					30,181,985.50	
浙江明德微电子股份有限公司	20,809,200.85			-874,946.16					19,934,254.69	
浙江思恋酒业有限公司	704,349.16			-30,721.85					673,627.31	
小计	51,469,283.42			-679,415.92					50,789,867.50	
合计	51,469,283.42			-679,415.92					50,789,867.50	

## 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	566,159,741.61	349,949,630.38	461,798,421.00	301,710,276.51

其他业务	7,773,377.95	4,170,223.33	9,862,097.17	3,750,862.91
合计	573,933,119.56	354,119,853.71	471,660,518.17	305,461,139.42

## 5、 投资收益

√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
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	-679,415.92	-419,448.03
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
理财产品收益	6,706,712.38	4,209,114.32
合计	6,027,296.46	3,789,666.29

## 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	678,726.05	
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)	1,650,000.00	
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	262,020.00	
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	214,186.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	6,706,712.38	理财产品投资收益
所得税影响额	-2,025,061.71	
少数股东权益影响额	-311,466.68	
合计	7,175,116.99	

## 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	2.13	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.94	0.09	0.09

## 第十一节 备查文件目录

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

董事长：傅建伟

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 10 日